

公司代码：600193

公司简称：\*ST 创兴

# 上海创兴资源开发股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	廖建宁	出差	叶峰

三、广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人翟金水、主管会计工作负责人郑再杰及会计机构负责人(会计主管人员)柯银霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2018年度实现归属于母公司所有者的净利润为31,016,730.42元，加上年初未分配利润-432,752,952.59元，扣除提取的法定盈余公积金0元、2018年分配普通股现金股利0元、2018年转作股本的普通股股利0元后，本公司2018年末可供股东分配的利润为-401,736,222.17元。

鉴于公司2018年末可供股东分配的利润为负数，根据《公司章程》的有关规定，为保障公司未来发展的现金需要，公司董事会拟定2018年度利润分配及资本公积金转增股本的预案如下：本公司2018年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节	公司治理.....	39
第十节	公司债券相关情况.....	42
第十一节	财务报告.....	43
<b>审计报告</b>	43	
第十二节	备查文件目录.....	129

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、创兴资源	指	上海创兴资源开发股份有限公司
岳衡建筑	指	上海岳衡建筑工程有限公司
筑闾建设	指	上海筑闾建设工程有限公司
喜鼎建设	指	上海喜鼎建设工程有限公司
桑日金冠	指	桑日县金冠矿业有限公司
利久国贸	指	上海利久国际贸易有限公司
睿贯投资	指	上海睿贯投资发展有限公司
昱冠资管	指	上海昱冠资产管理有限公司
崇左稀土	指	中铝广西有色崇左稀土开发有限公司
上海振龙	指	上海振龙房地产开发有限公司
厦门百汇兴	指	厦门百汇兴投资有限公司
厦门博纳	指	厦门博纳科技有限公司
大洋集团股份	指	厦门大洋集团股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2018 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海创兴资源开发股份有限公司
公司的中文简称	创兴资源
公司的外文名称	SHANGHAI PROSOLAR RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	翟金水

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	连福汉	
联系地址	上海市浦东新区康桥路1388号	
电话	021-58125999	
传真	021-58125066	
电子信箱	cxkj_irm@126.com	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区康桥路1388号3楼A
公司注册地址的邮政编码	201315

公司办公地址	上海市浦东新区康桥路1388号
公司办公地址的邮政编码	201315
公司网址	无
电子信箱	dayang@public.xm.fj.cn

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董秘办

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST创兴	600193	创兴资源、厦门大洋、创兴科技、创兴置业

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
	签字会计师姓名	杨文蔚、李旭佳

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年 同期增减(%)	2016年
营业收入	229,145,985.37	24,677,988.06	828.54	57,358,389.13
归属于上市公司股东的净利润	31,016,730.42	-78,220,808.80	不适用	-127,908,835.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,518,375.41	-8,966,228.00	不适用	-117,130,492.99
经营活动产生的现金流量净额	-21,230,460.74	-12,279,178.24	不适用	5,533,827.67
	2018年末	2017年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	213,412,797.20	181,639,846.62	17.49	257,823,853.44
总资产	340,834,819.20	279,122,411.67	22.11	301,241,863.26

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.07	-0.18	不适用	-0.30
稀释每股收益(元/股)	0.07	-0.18	不适用	-0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	-0.02	不适用	-0.28
加权平均净资产收益率(%)	15.70	-35.60	不适用	-39.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.39	-4.08	不适用	-36.50

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2018 年分季度主要财务数据**

单位:元币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,081,409.72	24,883,190.95	86,820,364.97	115,361,019.73
归属于上市公司股东的净利润	-3,457,453.41	4,537,973.36	18,201,276.33	11,734,934.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,457,775.40	2,945,563.65	9,124,153.94	11,906,433.22
经营活动产生的现金流量净额	-8,935,350.63	11,639,572.91	-71,998,925.80	48,064,242.78

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	791,590.14			69,639.65
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正	6,071.28			

常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			114,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,906,841.24		-69,340,025.34	-10,846,945.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-206,147.65		-28,555.46	-1,036.63
合计	10,498,355.01		-69,254,580.80	-10,778,342.92

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

根据中国证监会发布的《2018 年 4 季度上市公司行业分类结果》，公司属“建筑业(E)-建筑装饰和其他建筑业”。报告期内，公司主营业务未发生变化，承接的项目主要为主题乐园场馆、高端酒店及住宅的工程施工总承包、室内装修总承包、工程项目相关的 BIM 建模咨询服务和商品销售，拥有建筑装饰装修工程专业承包二级资质、建筑工程施工总承包二级资质。

公司一般通过商业谈判或是参与工程招投标与客户签订业务合同，根据客户要求组织设计、施工，部分工程业务分包给有良好合作基础的供应商。

建筑装饰业是集产品、技术、艺术、劳务工程于一体，比传统的建筑业更注重艺术效果和环境影响，具有舒适性、艺术性、实用性、多样性、可变性和重复更新性等特点。与土木建筑业、设备安装业一次性完成工程业务不同，建筑物在其使用寿命周期内，需要进行多次装修，更新周期通常在 5—8 年。因此，建筑装饰行业具有需求可持续性特点。近年来，伴随我国经济快速增长与发展，城镇化进程加快，我国房地产、建筑业持续增长，建筑装饰行业已经成为建筑业中的三大支柱性产业之一。建筑装饰行业细分领域包含公共建筑装饰装修、住宅装饰装修和幕墙工程三类。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司现阶段与客户业务合作关系稳固，报告期内，公司与上海振龙房地产开发有限公司、云南欢乐大世界投资控股有限公司、云南龙杰旅游开发有限公司签署了业务框架合作协议，并根据客户的工程进度安排为其提供施工总承包、室内装修总承包、BIM 建模咨询等服务及相关商品销售。公司强化信息化建设，有效降低运营成本、增强客户体验。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

经过过去几年的拓展与积累，公司主营业务实现了向建筑装饰行业转型，进入快速的发展轨道，2018 年至 2021 年待履约的业务订单饱和，业务运营所需业务资质齐备、专业技术人员和经营管理人员配备完整。

本报告期内，公司经营管理团队贯彻执行董事会制定的经营计划，强化质量管控，扎实做好既已承接的云南抚仙湖国际养生园一期和欢乐大世界一期的部分施工及装修工程、绿洲康城 E14 北地块施工总承包、绿洲康城 W24 的装修工程等一系列工程业务、BIM 咨询及商品销售服务。加强信息化建设，引入与储备专业管理和技术开发人才，通过 BIM 服务提高工程施工的精准度并有效降低相关损耗，增强客户体验。

公司于2018年9月18日与上海上源建筑科技有限公司全体股东签订了《股权收购意向书》，筹划收购上海上源建筑科技有限公司，以丰富公司的业务资质、实现主营业务发展的协同效应。经公司董事会批准，公司于2019年3月18日与上海上源建筑科技有限公司全体股东签订了《〈上海创兴资源开发股份有限公司收购上海上源建筑科技有限公司的意向书〉的补充协议》，继续推进本次交易。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 229,145,985.37 元，同比增长 828.54%，主要系公司工程施工、商品购销、咨询服务等经营业务大幅增长所致；实现营业利润 28,055,569.04 元，同比大幅增长，主要系公司营业收入大幅增长所致；实现归属于母公司所有者的净利润 31,016,730.42 元，主要系公司营业收入大幅增长和公司与部分投资者损失赔偿诉讼案件原告达成和解所致。



## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	229,145,985.37	24,677,988.06	828.54
营业成本	196,980,736.23	21,525,059.71	815.12
销售费用		473,256.18	-100.00
管理费用	6,336,596.57	11,123,222.01	-43.03
研发费用			不适用
财务费用	164,067.60	405,593.43	-59.55
经营活动产生的现金流量净额	-21,230,460.74	-12,279,178.24	不适用
投资活动产生的现金流量净额	3,105,112.43	-2,577,908.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额		6,145,761.68	-100.00

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司营业收入同比增长 828.54%,营业成本相应同比增长 815.12%,主要系公司在本报告期拓展了建筑装饰工程和基建工程类业务所致。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑装饰	176,713,578.21	151,877,442.21	14.05			
建材贸易	48,333,351.25	42,413,294.02	12.25	95.86	97.04	减少 0.53 个百分点
设计咨询	4,099,055.91	2,690,000.00	34.38			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材及家居家电贸易	48,333,351.25	42,413,294.02	12.25	95.86	97.04	减少 0.53 个百分点
工程施工	176,713,578.21	151,877,442.21	14.05			
其他	4,099,055.91	2,690,000.00	34.38			
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海	33,304,674.81	29,125,308.09	12.55%	34.96	35.31	减少 0.23 个百分点
云南	195,841,310.56	167,855,428.14	14.29%			

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内,公司承接了云南抚仙湖国际养生园一期和欢乐大世界一期的部分施工及装修工程、绿洲康城 E14 北地块施工总承包、绿洲康城 W24 的装修工程等一系列工程业务、BIM 咨询及相关的商品销售,公司主营业务比上年同期增加了装饰装修工程、建筑设计咨询服务,建筑装饰工程收入和基建工程收入成为公司营业收入的主要来源。

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
建筑装饰	劳务成本	105,638,059.94	54.95				
建筑装饰	直接材料	21,266,612.47	11.06				
建筑装饰	其他直接费	4,660,871.23	2.42				
建筑装饰	工程成本	20,311,898.57	10.57				
建材贸易	商品	35,125,723.26	18.27	21,525,059.71	100		
工程设计	劳务成本	5,229,435.06	2.72				
工程设计	其他直接费	12,992.01	0.01				
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装修	劳务成本	75,618,104.43	39.33				
装修	直接材料	15,144,646.89	7.87				
装修	其他直接费	4,086,079.66	2.13				
装修	工程成本	3,382,600.00	1.76				
工程	劳务成本	30,019,955.51	15.62				
工程	直接材料	6,121,965.58	3.18				
工程	其他直接费	574,791.57	0.30				
工程	工程成本	16,929,298.57	8.81				
家电	商品	12,726,858.10	6.62	10,387,301.51	48.26	22.52	
软装饰材料	商品	22,398,865.16	11.65	11,137,758.20	51.74	101.11	
BIM 项目	劳务成本	5,229,435.06	2.72				
BIM 项目	其他直接费	12,992.01	0.01				

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内,公司主营业务收入主要来源于工程类业务(建筑装饰工程、基建工程),劳务支出成为公司最重要的营业成本。

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 22,914.60 万元，占年度销售总额 100%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 22,914.60 万元，占年度销售总额 100%。

前五名供应商采购额 5,627.99 万元，占年度采购总额 27.66%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明：

① 前五大供应商的名称、采购金额以及采购的主要产品内容（如部分供应商系关联方应当合并计算）列示如下：

单位：万元

供应商名称	主要产品内容	采购金额	是否为关联方或其他利益安排
浙江融翼建筑劳务分包有限公司	劳务分包	3,743.69	否
上海政谊建设工程有限公司	劳务分包	3,226.79	否
杭州赢天下建筑有限公司	劳务分包	1,430.42	否
四川省谨伟建筑劳务有限公司	劳务分包	925.91	否
广东景龙建设集团有限公司	建筑材料采购、专业分包	1,094.81	否

② 公司不存在关联采购

**3. 费用**

√适用 □不适用

项目	报告期	上年同期	同比增减比例 (%)
销售费用	0	473,256.18	-100.00
管理费用	6,336,596.57	11,123,222.01	-43.03
财务费用	164,067.60	405,593.43	-59.55

(1) 销售费用同比减少主要系公司客户集中，销售费用支出减少所致。

① 报告期内，公司主要通过商业谈判的方式进行业务拓展，即不需执行招投标流程的项目，由公司直接与客商进行商务接触，直接就发包项目的合同条件和价格进行谈判，直至签订合同，该模式也称为“议标”模式。关联公司上海振龙房地产开发、云南龙杰旅游开发有限公司和云南欢乐大世界投资控股有限公司的相关开发业务均需要与具备相关资质的土建、装饰装修工程承包商、建筑设计咨询提供商进行合作；上述关联公司与上市公司属同一控制方控股，对上市公司的专业胜任能力、诚信度等相对熟悉和信赖。基于此，公司与上述公司进行商务洽谈后取得合作机会。所以，报告期内，公司暂无需花费支出开辟业务渠道，未发生销售费用。

② 报告期内，不存在控股股东等关联方代公司承担费用的情况。

③ 报告期内，公司相关费用的计提和处理符合会计准则的要求。

(2) 管理费用同比减少主要系公司支付投资者赔偿诉讼的律师诉讼代理费及资产重组相关中介机构费用减少所致。

(3) 财务费用同比减少主要系公司本报告期利息支出减少所致。

**4. 研发投入****研发投入情况表**

□适用 √不适用

**情况说明**

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	报告期	上年同期	同比增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-21,230,460.74	-12,279,178.24	不适用
投资活动产生的现金流量净额	3,105,112.43	-2,577,908.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	0	6,145,761.68	-100

变动原因:

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少主要系部分工程施工业务尚未结算所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加主要系公司收到参股子公司中铝广西有色崇左稀土开发有限公司现金股利和出售全资子公司上海昱冠资产管理有限公司 100%股权所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要系公司本年未筹资所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项目	2018年度		2017年度	
	金额	占利润总额比例	金额	占利润总额比例
营业收入	229,145,985.37	603.61%	24,677,988.06	-31.55%
投资收益	2,936,698.64	7.74%	1,360,932.82	-1.74%
营业利润	28,055,569.04	73.90%	-8,994,783.46	11.50%
营业外收支净额	9,906,841.24	26.10%	-69,226,025.34	88.50%
利润总额	37,962,410.28	100.00%	-78,220,808.80	100.00%

利润构成与上年同期相比发生重大变化的主要原因:

- ①营业收入占利润总额比例绝对值与上年同期相比大幅上升，主要系公司开展的建筑工程施工、商品购销、咨询服务等经营业务同比大幅增长所致。
- ②投资收益占利润总额比例绝对值与上年同期相比上升，主要系公司对中铝广西有色崇左稀土开发有限公司的长期股权投资收益增加所致。
- ③营业利润占利润总额比例绝对值与上年同期相比大幅上升，主要系公司营业收入大幅增长所致。
- ④营业外收支净额占利润总额比例绝对值与上年同期相比下降，主要是由于：一方面，上年同期公司根据上海第一中级人民法院对公司相关投资者赔偿诉讼案件判决情况计提赔偿金及相关的诉讼费，计入营业外支出，本报告期此类发生金额同比大幅减少；另一方面，本报告期公司与部分诉讼案件原告达成诉讼和解，将诉讼和解金额与一审判决公司应赔偿金额的差额相应转回前期已计入的营业外支出。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占 总资产	上期期末数	上期期末数占 总资产	本期期末 金额较上 期期末变	情况说明
------	-------	---------------	-------	---------------	----------------------	------

		的比例 (%)		的比例 (%)	动比例(%)	
货币资金	43,435,518.71	12.74	61,560,867.02	22.06	-29.44	主要系公司支付投资者诉讼和解补偿金与采购原材料、劳务所致。
应收票据及应收账款	18,761,218.56	5.50	49,199.06	0.02	38,033.29	主要系子公司应收工程款增加所致。
预付款项	6,030,208.22	1.77	3,181,239.34	1.14	89.56	主要系子公司预付原材料采购款所致。
存货	53,732,815.79	15.77	0	0	-	主要系公司部分工程施工业务尚未能结转收入,工程施工成本相应增加所致。
其他流动资产	2,263,756.48	0.66	594,256.34	0.21	280.94	主要系公司待抵扣增值税进项税额增加所致。
流动资产合计	128,469,017.76	37.69	69,139,118.11	24.77	85.81	主要系存货增加所致。
固定资产	86,405.10	0.03	3,445.08	0.00	2,408.07	主要系公司购置办公设备所致。
应付票据及应付账款	89,391,753.48	26.23	8,512,435.91	3.05	950.13	主要系公司应付采购货款、劳务及诉讼代理费增加所致。
应付职工薪酬	1,541,821.22	0.45	879,351.17	0.32	75.34	主要系公司员工增加所致。
应交税费	12,314,342.03	3.61	1,937,315.04	0.69	535.64	主要系子公司应交税费随业务扩张增加所致。
其他应付款	3,595,416.57	1.05	9,164,325.68	3.28	-60.77	主要系公司应付关联方款项减少所致。
其他流动负债	20,578,668.70	6.04	76,942,214.78	27.57	-73.25	主要系公司支付投资者诉讼和解补偿金所致。
流动负债合计	127,422,022.00	37.39	97,482,565.05	34.92	30.71	主要系应付票据及应付账款增加所致。
负债合计	127,422,022.00	37.39	97,482,565.05	34.92	30.71	主要系应付票据及应付账款增加所致。
未分配利润	-401,736,222.17	-117.87	-432,752,952.59	-155.04	-	主要系公司本报告期盈利所致。

其他说明:无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### 1. 公司资质情况

(1) 公司拥有如下业务资质

公司名称	资质	有效期至
上海筑阔建设工程有限公司	建筑工程施工总承包二级资质	2020年11月30日
上海喜鼎建设工程有限公司	建筑装饰装修工程专业承包二级资质	2022年11月12日

(2) 报告期内，公司未发生资质吊销的情况。

## 2. 质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

公司主要采用 ISO9001 质量管理体系，主要产品涉及的质量控制标准及规范如下：

序号	标准及规范名称	编号
1	工程测量规范	GB50026-2016
2	人民防空地下室设计规范	GB50038-2005
3	建筑设计防火规范	GB50045-2014
4	混凝土结构工程施工质量验收规范	GB50204-2015
5	屋面工程技术规范	GB50207-2012
6	建筑地面工程施工质量验收规范	GB50209-2017
7	地基与基础工程施工质量验收规范	GBJ50202-2013
8	地下防水工程施工质量验收规范	GBJ50208-2016
9	建筑防腐蚀工程施工规范	GB50212-2014
10	建筑工程质量检验评定标准	GBJ50301-2001
11	混凝土强度检验评定标准	GBJ50107-2010
12	通风与空调工程施工质量验收规范	GBJ50243-2002
13	火灾自动报警系统设计规范	GB50116-2013
14	电梯工程验收规范	GB50310-2002
15	电气装置安装工程接地装置施工及验收规范	GB50169-2016
16	建筑装饰装修工程质量验收规范	GB50210-2018
17	建筑施工安全检查标准	JGJ 59-2011
18	建筑施工高处作业安全技术规范	JGJ 80-2016
19	建筑机械使用安全技术规程	JGJ 33-2012
20	施工现场临时用电安全技术规范	JGJ 46-2012

公司以塑造“追求卓越、创造价值”为核心内容，打造“团队、创新、务实、诚信”的企业精神，确立“拓宽大市场、发展大建筑、打造大品牌”的战略思想，着力实施“新思维、新目标、新作为，提升企业发展理念，高质量、高标准、高科技，提升企业核心竞争力，严管理、严治企、严律己，提升企业形象，多元化、多谋划、多整合，提升企业经济效益”的“三新、三高、三提升”管理。公司以“顾客满意”为宗旨，竭力提高施工现场质量管理水平，为顾客打造更多的精品工程。

报告期内本公司未发生大的工程质量问题。

## 3. 安全生产制度的运行情况。

以“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，严格遵守《安全生产法》、《安全生产条例》、《上海市施工现场安全生产保证体系》，建立健全企业安全生产管理制度，大力推行安全生产标准化建设，并按照“PDCA（策划、实施、检查、改进）”的原则，在现场管理中，以识别、评价、控制危险源为基础，以隐患排查治理和培训教育为手段，充分识别并采取有效措施降低风险，加强施工现场安全生产监督检查，发现问题及时整改消除安全隐患。通过精心组织、科学管理、有效实施、逐步推进，不断提高全员安全生产意识和企业的安全管理水平，从而不断完善公司的安全生产机制。

报告期内，公司未发生任何重大安全生产责任事故和职业病病例。

## 建筑行业经营性信息分析

### 1. 报告期内竣工验收的项目情况

适用 不适用

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2. 报告期内在建项目情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）		12		6		18
总金额		42,080.00		40,620.25		82,700.25

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	18		18
总金额	82,700.25		82,700.25

其中，公司报告期内实现收入前 10 名项目的情况披露如下：

单位：万元

序号	项目名称	合同总金额（含税）	累计确认合同收入金额	完工进度（注）	累计工程结算金额	已完工未结算金额	累计收款金额	应收账款金额	期后收款
1	翡翠湾 02 地块 1-8#小高层装修	7,585.86	5,981.87	81.22%	3,698.11	2,391.48	3,167.10	531.01	531.01
2	翡翠湾 01 地块酒店公寓装修	3,856.88	3,217.99	85.94%	2,130.93	1,149.13	2,111.01	19.92	19.92
3	海豚湾酒店公寓装修	12,420.00	1,973.42	17.48%	1,210.95	872.55	1,036.89	174.06	166.00
4	海豚湾主题酒店工程施工	1,942.00	1,351.03	76.53%	1,486.13	-	950.50	535.63	535.63
5	金帝豪苑 W21 地块别墅零星工程	1,690.00	1,188.89	77.38%	910.91	360.79	910.91	-	-
6	翡翠湾 01 地块工程施工	2,388.00	895.15	41.23%	984.67	-	984.67	-	-
7	翡翠湾 02 地块工程施工	4,697.00	851.17	19.93%	936.29	-	942.84	-	-
8	欢乐大世界一期暂养馆工程施工	618.00	433.45	77.15%	476.80	-	126.24	350.56	350.56
9	欢乐大世界一期场馆区工程施工	9,658.00	411.74	4.69%	452.92	-	409.39	43.53	43.53
10	临时办公室及宿舍区装修	460.51	365.96	87.41%	239.47	148.26	30.00	209.47	209.47

注：根据《企业会计准则》的规定，期末根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，计算公式如下：

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%。

## 3. 在建重大项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内境外项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 存货中已完工未结算的汇总情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	15,187.74	2,483.61	0	12,553.60	5,117.76

#### 6. 其他说明

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司长期股权投资本报告期末金额为 16,380,441.32 元，较本报告期初增加 15.07%，主要系按权益法对中铝广西有色崇左稀土开发有限公司确认的投资损益增加所致。

报告期内，公司将所持有的上海昱冠资产管理有限公司 100%股权以人民币 10,800,000.00 元转让给自然人刘宏先生，并已办理完成了股权过户相关的工商变更登记手续。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	2018 年度		
					营业总收入	营业利润	净利润
上海岳衡建筑工程有限公司	建筑装修装饰建设工程专业施工。	3,000.00	106.40	-20,138.50	830.17	26.80	21.81
上海筑阔建设工程	建筑工程,建筑装修装饰	4,500.00	10,382.21	5,277.92	10,450.78	1,160.38	891.40



有限公司	建设工程设计与施工						
上海喜鼎建设工程有限公司	建筑装饰装饰建设工程设计与施工	4,000.00	11,420.20	5,229.07	11,633.64	1,683.30	1,262.47
桑日县金冠矿业有限公司	矿业投资、矿产品的科研与销售、有色金属的销售	3,000.00	1,638.29	-9,077.68	0	373.75	373.75
上海利久国际贸易有限公司	进出口业务，投资管理	1,000.00	1,003.05	989.72	0	-1.20	-1.20
上海睿贯投资发展有限公司	进出口业务，实业投资，咨询业务	1,000.00	1,002.66	990.36	0	-1.24	-1.24

## (2) 主要参股公司的经营情况及业绩

单位:万元币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	2018 年度		
					营业总收入	营业利润	净利润
上海振龙房地产开发有限公司	商品房开发销售	67,188	977,009.38	144,786.34	56,768.41	13,909.21	5,005.03
中铝广西有色崇左稀土开发有限公司	稀土开采,稀土矿业股权投资、稀土矿业股权投资	6,800	5,731.33	4,095.11	5,265.70	267.74	536.28
上海夏宫房地产开发有限公司	商品房开发销售	2,500	2,595.78	2,331.95	0	-55.13	-140.07

注:

1) 上海振龙房地产开发有限公司和上海夏宫房地产开发有限公司的基本情况、股东情况以及主要财务数据如下:

## ① 上海振龙房地产开发有限公司

成立时间	2001年8月9日	
注册资本	67,188万元人民币	
注册地址	浦东新区康桥镇康桥路 1388 号二楼	
目前开展的业务	商品房开发和销售	
股东构成	股东名称	持股比例
	厦门博纳科技有限公司	60.07%
	上海百汇星融投资控股有限公司	20.23%
	上海创兴资源开发股份有限公司	19.70%
报告期主要财务数据 (万元)	资产总额	977,009.38
	净资产	144,786.34
	营业总收入	56,768.41
	营业利润	13,909.21
	净利润	5,005.03

## ② 上海夏宫房地产开发有限公司(简称“上海夏宫”)

成立时间	1999年7月7日
注册资本	2,500万元人民币
注册地址	浦东新区康桥镇康桥路 1388 号三楼
目前开展的业务	无实质性经营业务

股东构成	股东名称	持股比例
	厦门博纳科技有限公司	80.00%
	厦门象屿保税区大洋国际贸易有限公司	0.53%
	上海创兴资源开发股份有限公司	19.47%
报告期主要财务数据 (万元)	资产总额	2,595.78
	净资产	2,331.95
	营业总收入	-
	营业利润	-55.13
	净利润	-140.07

2) 上市公司并未向上海振龙和上海夏宫派驻董事, 另外, 结合上市公司在上述 2 家公司股东大会的表决权比例、公司章程的规定综合考虑, 上市公司对上述 2 家公司不具有控制、共同控制和重大影响, 根据《企业会计准则》的相关规定, 上市公司对上述 2 家公司的权益投资作为可供出售金融资产核算。

3) 对上海振龙和上海夏宫的权益投资的减值情况

① 上海振龙报告期内开展的业务为房地产开发和销售。截至报告期末, 上海振龙存量土地 13,670 平方米, 正在开发商品房面积 127,000 平方米。按照上海振龙目前商品房销售均价 (约 6 万/平米) 预测, 未来盈利状况良好; 报告期末, 上市公司享有的上海振龙净资产账面价值的份额, 高于上市公司持有的对上海振龙的权益投资 (可供出售金融资产) 的账面价值。综上, 上市公司对上海振龙权益投资没有减值迹象, 无需计提减值准备。

② 上海夏宫报告期内无实际经营业务, 除少量货币资金和往来款项之外, 无其他经营性资产和负债。报告期末, 上市公司以享有的上海夏宫净资产账面价值为基础, 考虑处置费用和其他估值因素, 审慎估计上市公司对其权益投资的可收回金额, 对该项投资计提减值准备 4,939,809.95 元。

4) 上述上海振龙房地产开发有限公司、中铝广西有色崇左稀土开发有限公司、上海夏宫房地产开发有限公司相关财务数据均未经审计。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

建筑装饰行业的发展与国民经济发展水平密切相关, 国内城镇化及城镇化形成城市群的发展过程中的人口转移带来大量住房需求以及相配套的生活、交通、商业等基础设施的建设需求, 为建筑装饰行业市场带来了持续的、巨大的市场需求, 支撑着建筑装饰行业的持续增长。

建筑装饰行业企业数量众多, 是完全竞争行业, 竞争主体以民营企业为主, 行业市场集中度较低, 行业呈现“大行业, 小企业”的局面。随着我国经济增速的放缓, 国家固定资产投资、房地产投资增速的下滑, 建筑装饰行业的增速也趋于放缓, 具有业务资质优势、品牌优势、人才优势和资金优势的企业发展迅速, 市场份额不断提高。随着信息技术的进步, BIM 在建筑装饰重工程重的应用不断增加, 物联网与建筑装饰结合支撑着建筑装饰行业向智能装饰、智慧城市的方向转型。

#### (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将继续坚持专业化、信息化的战略定位, 致力于成长为在主题乐园和酒店领域具有一定知名度的建筑装饰企业。

公司进入建筑装饰领域的时间较短，拟通过外延式投资并购加快在幕墙、门窗等相关行业进行投资整合和布局，以丰富公司业务资质、延伸公司产业链，进一步夯实公司在建筑装饰领域发展的基础，实现公司的可持续性增长。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2019 年，公司经营管理团队将在董事会的领导下，重点做好以下几项工作：

1、根据客户的工程进度计划，扎实做好既已承接的云南抚仙湖国际养生园一期和欢乐大世界一期的部分施工及装修工程、绿洲康城 E14 北地块施工总承包、绿洲康城 W24 的装修工程等一列工程业务，强化质量管理，信息化建设，

2、与公司关联方上海百汇星融投资控股有限公司签署战略业务合作框架协议，承接其福建、浙江已投资建设及拟筹建的文旅项目相关的主题乐园、高端度假酒店建设相关的施工承包、装修工程及向其销售相关工程材料。

3、尽公司最大努力于2019年第二季度内完成对上海上源建筑科技有限公司的收购。

4、拓展营销渠道，加强成本管理，实现营业收入和公司的盈利能力持续上升。加强资金管理，确保公司各项业务运营的资金需求。

基于上述经营计划的有序开展，公司力争在 2019 年度实现营业收入不低于人民币 6 亿元。该经营目标并不代表公司对 2019 的盈利预测和业绩承诺，能否实现取决于内外部各项因素，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、市场或业务经营风险

现阶段公司客户相对稳定集中，与行业大型领先企业相比，公司的业务开展显得“小而专”，公司拟依托母公司为上市公司的资本运作优势，通过外延式并购同行业优秀企业，丰富公司产业链，保障公司持续稳定发展。

#### 2、财务风险

公司目前财务状况良好，能满足现阶段的经营业务开展需要。随着公司业务规模的增长，有潜在的融资需求，公司将通过向银行贷款等方式筹措，以保障公司运营需要。

#### 3、管理风险

尽管公司近年通过项目开展运营、吸收同行业有经验的管理和技术人才积累了一定的管理经验，但公司进入该行业的时间较短，无法完全避免因此对公司生产经营产生不利影响。

公司将继续加强内控体系规范，不断优化企业运营管理体系，夯实公司基础工作，防范企业管理风险。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求，公司第四届董事会第7次会议及2008年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司利润分配及现金分红政策进行修订。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关规定，为了进一步规范公司行为，增强公司现金分红的透明度，维护公司全体股东的合法权益，公司第五届董事会第24次会议及2013年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，公司对《公司章程》中利润分配相关条款再次进行修订，具体修订内容详见公司于2014年4月26日在上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>及《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上披露的关于修订公司章程的公告（临2014-009号）。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018年	0	0	0	0	31,016,730.42	0
2017年	0	0	0	0	-78,220,808.80	0
2016年	0	0	0	0	-127,908,835.91	0

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,030,000
境内会计师事务所审计年限	18 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司 2017 年度股东大会审议通过，公司续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计和内控审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2015年9月至本报告披露日，有部分本公司股票投资者（以下简称“原告”）以其投资损失与本公司信息披露违规事实存在因果关系为由向上海市第一中级人民法院（以下简称“法院”）提起诉讼，请求法院判令公司赔偿投资损失。本报告期初至本报告披露日，相关诉讼案件的进展情况如下：</p> <p>（1）本报告期初至本报告披露日，公司收到了法院发来的67份《民事判决书》（该判决书对应360宗案件，每宗对应1名自然人或法人原告，下同）。法院判令公司赔偿其中355宗案件的部分投资差额损失（按其投资差额损失40%计算）、相应的佣金及部分案件利息损失，并承担部分的案件受理费；判令公司无需对另外5宗案件承担赔偿责任，仅承担小额案件受理费。</p> <p>上述67份《民事判决书》中相应的360名原告诉求公司赔偿投资损失共计19,140.06万元。其中，公司已于2017年度根据诉讼材料并参考一审的审理过程和判决结果，对356宗案件很可能需要承担的赔偿和诉讼费金额做出估计，预提赔偿金额和诉讼费共计7,348.75万元，确认为其他流动负债并列入营业外支出；公司于本报告期内根据一审判决结果对3宗案件预提赔偿金额和诉讼费共计186.66万元，确认为其他流动负债并列入营业外支出；公司根据案件受理情况预计其余1宗报案件无需公司承担赔偿责任，未予以确认其他流动负债和营业外支出，一审判决结果符合公司的预估。</p> <p>本报告期初至本报告披露日，公司收到了上海市第一中级人民法院发来的7份《民事裁定书》（该裁定书对应35宗案件）。根据裁定书，法院对该等诉讼案件按原告撤回起诉处理。</p> <p>上诉7份《民事裁定书》中相应的35宗案件诉求公司赔偿投资损失共计785.86万元。公司已于2017年度对其中2宗案件很可能需要承担的赔偿和诉讼费金额做出估计，预提赔偿金额和诉讼费共计4.05万元，确认为其他流动负债和营业外支出，公司已根据法院裁定结果予以转回；公司预计其余33宗报案件无需公司承担赔偿责任，未予以确认其他流动负债和营业外支出，一审判决结果符合公司的预估。</p> <p>（2）公司已于报告期内向上海市高级人民法院提起上诉，请求依法撤销上述上海第一中级人民法院作出的一审民事判决，驳回各原告一审诉讼请求，一审、二审的诉讼费由被上诉人承担，对少数案件诉讼时效重新作出认定。其中2宗案件一审原告亦向上海市高级人民法院提起上诉，请求依法撤销上海第一中级人民法院作出的一审民事判决，改判由本公司对其损失承担主要责任，一审、二审的诉讼费由本公司承担。</p> <p>（3）截至本报告披露日，经上海市高级人民法院调解、诉讼案件双方当事人沟通协商，公司已与127名自然人投资者及1名法人投资者达成和解，并签订了《和解协议》或《调解协议书》，并已支付补偿金合计4,591.96万元，将诉讼和解金额与一审判决公司应赔偿金额的差额合计921.00万元相应转回前期已计入的营业外支出。上海市高级人民法院已陆续就该等案件和解作出裁决并出具了相应的《民事裁定书》。</p> <p>上述诉讼案件在本报告期内的相关进展情况详细见公司在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站发布的临时公告2018-002号、2018-009号、2018-010号、2018-011号、2018-012号、2018-0013号、2018-014号、2018-015号、2018-018号、2018-019号、2018-020号、2018-021号、2018-028号、2018-030号、2018-031号、2018-035号、2018-036号、2018-037号、2018-040号、2018-042号、2018-047号。</p>	<p><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p>

注：

(1) 该等诉讼在2017年和2018年的情况和相应的会计处理如下表所示：

报告期	诉讼进展描述	相关判断	会计处理
-----	--------	------	------

报告期	诉讼进展描述	相关判断	会计处理
2017 年度报告 报告期	截至 2017 年末，未决的诉讼共计 359 宗（按一名原告为一宗计），共计诉求公司赔偿投资损失 19,133.06 万元。  其中： ①已收到上海中院的一审判决书，判定公司败诉的案件共计 273 宗。根据判决书，公司被判令赔偿原告投资差额损失的 40%以及相关的佣金、利息损失，并承担相应的案件受理费；  ②尚未收到一审判决书的诉讼 86 宗	于报告期末，根据诉讼材料并参考一审的审理过程和判决结果，预计该等 359 宗诉讼很可能最终结果为：按诉求投资差额损失的 40%并相关佣金、利息损失进行赔偿，据此计算金额并计提预计负债	确认其他流动负债 7,694.22 万元（按流动性列报为“其他流动负债”）
2018 年度报告 报告期	①228 宗（包含于 2017 年末的 359 宗诉讼之中）据一审判决结果处于执行状态，共计诉求公司赔偿损失 4,969.96 万元，2017 年度报告期已经计提 2,058.11 万元预计负债	于报告期末，根据一审判决结果，再次复核和计算很可能赔偿的金额（按诉求投资差额损失的 40%并相关佣金、利息损失进行赔偿），预计很可能赔偿的金额为 2,057.87 万元	确认其他流动负债 2,057.87 万元，与 2017 年度已经计提的 2,058.11 万元预计负债的差额 0.24 万元，转入营业收入
	②其余诉讼 131 宗（包含于 2017 年末的 359 宗诉讼之中）已被法院驳回、经法院调解后结案或庭外和解后由法院裁定撤诉。该等诉讼，2017 年度报告期已经计提赔偿额 5,636.11 万元；2018 年度经过调解后实际赔偿额 4,597.30 万元。	报告期末诉讼已经了结，预计负债应为 0	实际赔偿金额 4,597.30 万元，该金额与上期该等诉讼计提的赔偿金额 5,636.11 万元的差额 1,038.81 万元计入营业外收入

公司于报告期内针对该等诉讼计提的预计负债（按流动性计入“其他流动负债”）的计提和转回是以各报告期末诉讼进展情况做出的合理的会计估计为基础的，相关计提与转回符合企业会计准则的规定，各期会计处理具有一致性，符合审慎性的要求。

(2) 自 2018 年 12 月 31 日，至本报告披露日止，未决的 228 宗诉讼无进展，如上表所示，该等诉讼共计诉求公司赔偿损失 4,969.96 万元，根据一审判决结果，公司未来很可能需要赔偿的金额为 2,057.87 万元。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 2018 年度公司经营业务相关的关联交易的决策程序和信息披露情况

2016 年 11 月公司与关联方上海振龙房地产开发有限公司签订了《商品购销合同》，根据上海振龙开发的亲水湾在建商品房工程施工需要，为其提供相关建材、家电等商品，合同预算总金额为 5,000 万元。该关联交易在 2018 年度的履行金额为 3,330.47 万元。

决策程序：该关联交易已经公司第六届董事会第 20 次会议和 2016 年第一次临时股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：《上海创兴资源开发股份有限公司第六届董事会第 20 次会议决议公告》（公告编号：临 2016-019 号，披露日：2016 年 10 月 27 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司关于全资子公司上海岳衡建筑工程有限公司与上海振龙房地产开发有限公司签订商品购销合同暨关联交易公告》（公告编号：临 2016-022 号，披露日：2016 年 10 月 27 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2016-025 号，披露日：2016 年 11 月 12 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司关联交易进展公告》（公告编号：临 2017-047 号，披露日：2017 年 12 月 20 日）。

2018 年 5 月，公司分别与关联方云南欢乐大世界投资控股有限公司、云南龙杰旅游开发有限公司及上海振龙房地产开发有限公司签署了关联交易框架协议，为其提供工程施工、商品购销、



咨询等服务，合同总金额约为人民币 12.42 亿元。该关联交易在 2018 年度的实际履行金额为 19,584.13 万元。

决策程序：该关联交易已经公司第七届董事会第 8 次会议和 2017 年度股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使其在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署关联交易框架协议的公告》（公告编号：临 2018-027 号，披露日：2018 年 4 月 28 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2018-032 号，披露日：2018 年 5 月 19 日）。

此外，公司在 2018 年半年度报告、2018 年度报告中就上述关联交易事项的实际履行情况进行了披露。

## （2）公司全部收入来源于关联方的原因及其合理性

经公司董事会和股东大会批准，公司于 2018 年 5 月分别与关联方云南欢乐大世界投资控股有限公司、云南龙杰旅游开发有限公司及上海振龙房地产开发有限公司签署了关联交易框架协议，为其提供工程施工、商品购销、咨询等服务，合同总金额约为人民币 12.42 亿元。该等关联交易的履行为公司 2018 年度营业收入的主要来源。

该等关联交易是拥有业务独立运营能力的交易双方正常的商业供需行为。作为需求方，关联方主要从事商品住宅开发、旅游地产开发和主题乐园开发，其投资项目的建设开发需要与具备相关资质的土建、装饰工程承包商、建筑设计咨询提供商进行合作。作为供给方，本公司自剥离铁矿采选和销售业务之后，公司进行经营战略转型，涉入建材贸易和建筑装饰业务。公司于 2015 年将原来从事铁矿石贸易的子公司上海岳衡矿产品销售有限公司于更名为上海岳衡建筑工程有限公司，开展建材贸易业务；于 2017 年先后收购了拥有建筑施工总承包二级资质的上海筑阔建设工程有限公司和拥有建筑装饰装修工程专业承包二级资质的上海喜鼎建设工程有限公司，积极拓展建筑、装修装饰业务。

基于上述供需关系，公司通过商业谈判或是参与招投标方式获得了关联方的部分业务合同。同时，交易双方为关联关系，熟悉彼此的经营状况和履约能力，能有效降低经营风险，该等关联交易为公司的稳步转型提供了有力保障，具备充分的必要性和合理性。

此外，尽管公司 2018 年根据项目运营需要进行了专业队伍的扩编（公司现拥有一级建造师 3 名、二级建造师 7 名，各类专业管理人员 46 名，中级以上技术工人 15 名），但由于上述关联交易 2018 年的工程施工计划安排较为紧迫，为确保该等关联交易的工程进度，避免违约，公司将全部工程项目专业人员投入到该等关联交易项目，暂未承接其他业务合同。故而，公司 2018 年度的营业收入全部来源于关联交易，与行业竞争状况无关。

## （3）公司降低关联交易占比、提高持续经营能力的措施和目前的执行情况。

为降低关联交易占比，丰富公司的业务资质、延伸公司产业链，公司于 2018 年 9 月 18 日与上海上源建筑科技有限公司全体股东签订了《股权收购意向书》，筹划收购上海上源建筑科技有限公司，以进一步夯实公司在建筑装饰领域发展的基础。公司已初步确定 2018 年 12 月 31 日为本次交易的审计、评估基准日，组织相关中介机构尽快完成对标的资产的审计、评估及尽职调查等工作。公司及交易对方将尽各自最大努力，尽快促成本次交易。

基于多年的培育与拓展，2018 年以来，公司建筑装饰工程、基建工程业务进入快速的发展轨道，业务运营所需业务资质齐备、专业技术人员和经营管理人员配备完整。2019 年公司将根据项目拓展和运营需要进一步增加专业工程师和项目管理人员储备。根据既定的业务合同及相关工程施工计划，预计公司 2019 年-2022 年公司主营业务收入和盈利能力将保持增长态势。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### （二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海振龙房地产开发有限公司	参股子公司	0	0	0	9,145,761.68	-6,867,983.61	2,277,778.07
云南欢乐大世界投资控股有限公司	集团兄弟公司	0	0	0	0	103,000.00	103,000.00
云南龙杰旅游开发有限公司	集团兄弟公司	0	0	0	0	1,045,000.00	1,045,000.00
上海雅华实业有限公司	其他关联人	0	0	0	0	35,000.00	35,000.00
合计		0	0	0	9,145,761.68	-5,684,983.61	3,460,778.07
关联债权债务形成原因	资金往来						
关联债权债务对公司的影响	无						

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海振龙房地产开发有限公司	上海创兴资源开发股份有限公司	办公场所	0	2018年6月1日	2021年5月31日	0	协商确定	无	是	母公司的控股子公司

## 租赁情况说明:

(1) 报告期内,公司无偿租赁关联公司上海振龙房地产开发有限公司(简称“上海振龙”)所有的位于上海浦东新区康桥路1388号的会所的部分面积作为办公场所,租赁面积为198平方米。因开展经营业务的业务人员主要在项目驻地办公,上述租赁物业仅供后勤、行政人员作为办公场所之用,故所租赁的物业并非公司全部办公场所。公司虽租赁该物业作为办公场所,但相关机构独立办公,不与关联单位的机构发生重叠或混同;

(2) 因上市公司后勤、行政机构人员不多,所需办公空间不大;该会所除上海振龙满足自用需求外,有空间富余,故划分部分富余空间(198平米,占会所全部使用面积的4%)供上市公司使用,属于关联单位对上市公司提供的微小便利;

(3) 报告期内,为避免低估费用,高估净利润,公司按同地段相同办公条件下办公物业的租赁价格,计算无偿使用的面积(198平米)对应的大约租赁费用共计166,560.00元,计入管理费用,同时增加资本公积166,560.00元,即视同控股股东对上市公司的权益性交易进行会计处理。

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

(1) 经公司第七届董事会第 10 次会议审议批准，公司将所持有的上海昱冠资产管理有限公司 100% 股权以人民币 10,800,000.00 元转让给自然人刘宏先生，并已完成了股权过户相关的工商变更登记手续，详细见公司在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站发布的临时公告 2018-043 号、2018-044 号。

(2) 经公司第七届董事会第 11 次会议批准，公司与上海上源建筑科技有限公司（以下简称“标的公司”）全部股东签署《股权收购意向书》，根据该意向书，公司拟以现金支付的方式收购上海上源建筑科技有限公司 100% 股权。

自《意向书》签订以来，公司和相关各方积极推动本次交易，公司组织相关中介机构对标的公司及其参控股企业进行了详尽的尽职调查。受标的公司历年工程项目繁多且异地项目占比较大等因素影响，标的公司客户尽调工作耗费了较长时间，导致本次收购事项进展缓慢。

公司已初步确定 2018 年 12 月 31 日为本次交易的审计、评估基准日，并将组织相关中介机构尽快完成对标的资产的审计、评估及尽职调查等工作。

本次交易的方案尚未最终确定，本次交易方案尚需履行必要的内外部相关决策、审批程序，相关事项尚存在不确定性。公司及交易对方将尽各自最大努力，尽快促成本次交易。敬请广大投资者注意投资风险。本次重大资产重组的相关进展情况详见公司在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站发布的临时公告 2018-046 号、2019-005 号。

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

**(三) 环境信息情况**

**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

2018 年，本公司未被列入环保部门公布的污染严重企业名单，不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	41,646
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	40,257
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							股东性质
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		
					股份 状态	数量	
厦门百汇兴投资有限公司	0	62,540,594	14.70	0	无		境内非国有法人
厦门大洋集团股份有限公司	0	43,514,518	10.23	0	无		境内非国有法人

厦门博纳科技有限公司	0	33,002,806	7.76	0	无	境内非国有法人
桑日百汇兴投资有限公司	8,507,400	11,461,327	2.69	0	无	境内非国有法人
黄俊杰	0	2,660,000	0.63	0	未知	境内自然人
李奕奇	114,542	2,600,542	0.61	0	未知	境内自然人
黄海彬	0	2,520,000	0.59	0	未知	境内自然人
吴云萍	0	2,491,100	0.59	0	未知	境内自然人
冯秀芝	-21,400	2,406,042	0.57	0	未知	境内自然人
黄雅敏	0	1,789,800	0.42	0	未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
厦门百汇兴投资有限公司	62,540,594		人民币普通股	62,540,594		
厦门大洋集团股份有限公司	43,514,518		人民币普通股	43,514,518		
厦门博纳科技有限公司	33,002,806		人民币普通股	33,002,806		
桑日百汇兴投资有限公司	11,461,327		人民币普通股	11,461,327		
黄俊杰	2,660,000		人民币普通股	2,660,000		
李奕奇	2,600,542		人民币普通股	2,600,542		
黄海彬	2,520,000		人民币普通股	2,520,000		
吴云萍	2,491,100		人民币普通股	2,491,100		
冯秀芝	2,406,042		人民币普通股	2,406,042		
黄雅敏	1,789,800		人民币普通股	1,789,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门百汇兴投资有限公司、厦门大洋集团股份有限公司、厦门博纳科技有限公司、桑日百汇兴投资有限公司为一致行动人。公司未发现其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	截至本报告期末,公司无优先股。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	厦门百汇兴投资有限公司
单位负责人或法定代表人	陈榕生
成立日期	1997-08-07
主要经营业务	1、对农业、生物工程的投资；2、电子、机电产品的开发、生产、销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	厦门博纳科技有限公司

单位负责人或法定代表人	陈榕生
成立日期	1997 年 8 月 6 日
主要经营业务	高新技术产品的开发、技术咨询、技术服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	桑日百汇兴投资有限公司
单位负责人或法定代表人	骆骏骏
成立日期	2014 年 8 月 21 日
主要经营业务	股权投资和股权投资管理、实业投资、矿业投资、投资咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

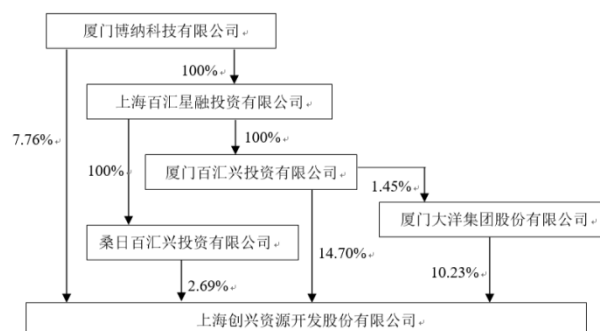
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈冠全
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	2009 年 5 月毕业于美国德州大学 (University of Texas)。



	2006 年 1 月至今，担任 GandRongCompany 总经理。2009 年 7 月至 2011 年 5 月任本公司第四届董事会董事、第五届董事会董事长、第六届董事会董事。现任上海振龙房地产开发有限公司董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	上海创兴资源开发股份有限公司

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

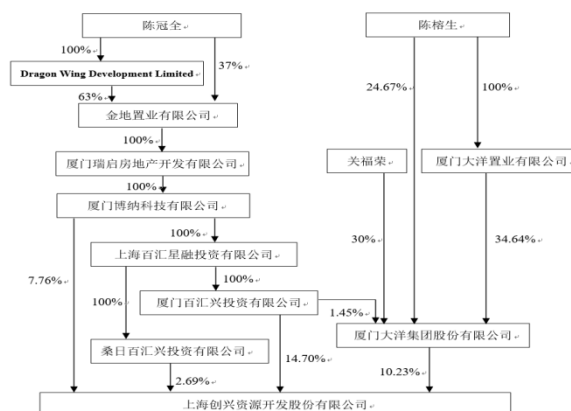
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

(1) 如公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图所示，厦门百汇兴投资有限公司与厦门博纳科技有限公司、桑日百汇兴投资有限公司，三者合并持有本公司 25.15% 的股份，为本公司控股股东。

陈冠全通过其控制的 DragonWingDevelopmentLtd.、金地地置业有限公司、厦门瑞启房地产开发有限公司实际控制了厦门博纳科技有限公司 100% 的股权、厦门百汇兴投资有限公司 100% 股权、桑日百汇兴投资有限公司 100% 股权，为本公司实际控制人。

此外，陈榕生与陈冠全系父子关系、陈榕生与关福荣系夫妻关系。陈榕生系厦门大洋集团股份有限公司实际控制人。厦门大洋集团股份有限公司持有本公司 10.23% 的股权，与厦门百汇兴投资有限公司、厦门博纳科技有限公司为一致行动人。

(2) 公司实际控制人、控股股东及其控制的企业所主要从事房地产开发投资、文旅项目开发投资及矿产资源投资，具体如下：

#### ① 房地产开发领域

公司实际控制人、控股股东及其控制的企业在房地产开发领域的在开发投资项目主要包括位于上海市的“绿洲康城”大型综合体项目和位于云南省玉溪市的“抚仙湖国际养生园”项目。

其中，“绿洲康城”大型综合体的开发主体为上海振龙房地产开发有限公司，项目包括“金帝豪苑”别墅、“亲水湾”公寓住宅、五星级酒店、酒店式公寓及商铺等等，总规划建筑面积近104万平方米。

“云南抚仙湖国际养生园”的开发主体为云南龙杰旅游开发有限公司，项目包括高端酒店群、酒店式公寓、半山度假区、国际会议中心等等，总规划建筑面积近250万平米。

#### ②主题乐园领域

公司实际控制人、控股股东及其控制的企业在主题乐园领域拥有“欢乐大世界”品牌，开发项目包括位于福建省长泰市的“福建天柱山欢乐大世界”主题乐园和位于云南省玉溪市的“云南抚仙湖欢乐大世界”主题乐园。

其中，“福建天柱山欢乐大世界”主题乐园由福建天柱山欢乐大世界投资开发有限公司运营管理，项目包括已开业运营的海洋主题乐园、禅寺文化主题乐园及在建的野生动物主题乐园。

“云南抚仙湖欢乐大世界”主题乐园由云南欢乐大世界投资控股有限公司运营管理，项目包括洋大世界、动物大世界、梦幻大世界、特色旅游小镇等等，尚处于建设期。

(3) 如以上第(2)点所述，公司实际控制人控制的其他企业主要从事房地产开发、主题乐园建设及运营管理，其投资开发项目在建设期与本公司所从事的建筑装饰工程、基建工程、建材贸易及BIM咨询服务等经营业务为上下游供需关系，不存在同业竞争的情况。

(4) 公司拥有业务开展所需的相关资质、人才和其他经济资源，具有独立的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
厦门大洋集团股份有限公司	许雅慧	1996-12-29	91350200612282854R	56,000,000	产业投资、新产品开发。
情况说明	厦门大洋集团股份有限公司与厦门百汇兴投资有限公司、厦门博纳科技有限公司为一致行动人。				

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
翟金水	董事长	男	67	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	0	是
阙江阳	副董事长、总裁	男	44	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	26.04	否
郑再杰	董事、财务总监	男	40	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	26.50	否
廖建宁	独立董事	男	48	2016年5月19日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	6.50	否
叶峰	独立董事	男	54	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	6.50	否
陈小红	监事会主席	女	59	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	0	是
张祥	监事	男	38	2017年6月30日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	0	是
骆骏骏	职工监事	男	40	2014年6月30日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	16.18	否
连福汉	董事会秘书	男	39	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	19.54	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	101.26	/

姓名	主要工作经历
翟金水	曾就职于芜湖市美华外贸服装(橡胶)总厂(担任厂长)、芜湖市人民政府驻厦门办事处、中坤进出口集团公司国外部、上海创兴资源开发股份有限公司监事会主席。现任上海振龙房地产开发有限公司办公室主任、上海创兴资源开发股份有限公司董事长。
阙江阳	历任中锐集团投资管理部副经理、吉的堡教育机构协理、瑞阳地产集团投资关系总监、金地置业有限公司首席运营官、中铝广西有色崇左稀土开发有限公司总经理。2013年5月至2015年7月10日,担任本公司执行总裁。2015年7月10日至今,担任本公司副董事长兼总裁。
郑再杰	历任厦门大洋房地产开发有限公司会计、上海振龙房地产开发有限公司财务部经理、上海夏宫房地产开发有限公司财务部经理。2013年5月至今,担任本公司财务总监。2015年7月10日至今,担任本公司董事兼财务总监。
廖建宁	历任英国 atkins 集团资深顾问、美国 aecom 集团中国区开发总监,现任上海千川投资管理有限公司董事总经理、东方文旅集团有限公司董事长。2016年5月19日至今,担任本公司独立董事。

叶峰	1998 年 6 月至今，担任上海公信会计师事务所有限公司财审五部副经理。2015 年 7 月 10 日至今，担任本公司独立董事。
陈小红	曾任上海振龙房地产开发有限公司副总经理，云南龙杰旅游开发有限公司副总经理，现任本公司监事会主席。
张祥	曾任上海顺驰置业有限公司置业顾问、上海振亭房地产开发有限公司置业顾问、上海民强房地产开发有限公司销售主管，现任上海振龙房地产开发有限公司副总经理。2017 年 6 月 30 日至今，担任本公司监事。
骆骏骏	曾任厦门中远国际货运有限公司综合业务中心负责人，上海振龙房地产开发有限公司总经理助理。现任本公司董事长助理、职工监事。
连福汉	曾任厦门工程机械股份有限公司证券事务专员、本公司证券事务代表。现任本公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
翟金水	上海振龙房地产开发有限公司	办公室主任	2002 年	
廖建宁	上海千川投资管理有限公司	董事、总经理	2015 年	
廖建宁	东方文旅集团有限公司	董事长	2015 年	
叶峰	上海公信会计师事务所有限公司	财审五部副经理	2015 年	
张祥	上海振龙房地产开发有限公司	副总经理	2016 年	
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事报酬由公司股东大会审议批准，公司高级管理人员（部分兼任公司董事）、职工监事的薪酬由公司根据其岗位重要性及其对公司的贡献决定，其他董事、监事不在公司领取报酬。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事报酬依据股东大会审议批准的津贴标准发放；高级管理人员、职工监事的薪酬依据其岗位重要性和年度业绩完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，根据上述原则，董事、监事、高级管理人员薪酬按时足额发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2018 年度公司现任董事、监事及高级管理人员从公司领取的报酬总计金额为 101.26 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	6
主要子公司在职员工的数量	61
在职员工的数量合计	67
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	0
技术人员	25
财务人员	10
行政人员	32
合计	67
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	3
本科	31
专科	15
中专及以下	18
合计	67

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司建立了兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬机制，合理筹划企业薪酬成本。根据岗位职责、所需的技能和经验、工作地点以及对企业的贡献评定员工薪酬，以保证企业既避免关键人才流失，又节约人工成本，为公司实现经营目标提供保障。

### (三) 培训计划

适用  不适用

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	公司劳务外包主要依据经审核认可的当月劳务方工程量结算。
劳务外包支付的报酬总额	41,523,787.12 元

(1) 公司存在劳务外包的情况。因建筑施工和装饰装修行业具有劳动密集型的特点，根据行业普遍做法，公司一般会与具有相应资质的劳务公司签订工程劳务分包合同，由劳务分包公司组织劳务人员进行现场施工作业。公司承接工程后的现场由劳务分包公司调配劳务人员进行现场施工作业。

(2) 公司劳务成本的具体构成及核算方法如下：

#### ① 劳务成本的具体构成

劳务成本由固定劳务报酬、按工时计价的劳务报酬和按工程量计价的劳务报酬构成。劳务报酬的支付方式为：每月固定日期（一般会在月末）由工程部上报当月工程量或工时，根据现场完成情况支付当月应计劳务报酬的一定百分比；劳务完成后支付到结算总价的 95%，余 5% 质保金分两年支付。

## ② 劳务成本核算方法

每月末，公司财务部根据当月工程部上报的当月工程量或工时计算的应计劳务成本，计提当月的劳务成本和应付劳务费（应付账款）；当月实际支付给劳务分包单位的劳务费，冲减应付账款。

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

## 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

上市以来，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关规定和要求，结合公司的实际情况，建立并不断完善公司治理结构和各项制度，规范运作、加强信息披露管理。报告期内，公司根据经营业务变化、公司名称和注册地变更、董事会和监事会人数变化等实际情况对《公司章程》进行了修订。对照中国证监会颁发的《上市公司治理准则》，公司法人治理基本符合要求，实际情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和公司制定的《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书；确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分地行使自己的权利；确保关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司的董事会、监事会和内部机构均独立运作。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会由五人组成，其中独立董事二人，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够依据公司《董事会议事规则》等制度认真出席董事会会议，并列席股东大会，履行诚信、勤勉的职责。公司建立了《独立董事制度》，公司独立董事严格遵守该制度。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，能够根据公司制定的董事会专业委员会工作细则的规定，在召开董事会前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，其作用得以有效发挥。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事。公司监事由三人组成，其中职工代表一人，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度认真地履行自己的职责，对关联交易、公司财务以及公司董事、公司总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护股东的合法权益。

5、关于绩效评估和激励约束机制：公司重视对高级管理人员的绩效考核工作。公司根据高管人员的业绩贡献决定其奖惩和去留，建立高管人员能上能下、能进能出的用人机制，确保高管人员充满活力、富有进取心和敬业精神。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理制度》，指定《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》为公司信息披露报纸；严格按相关规定执行信息披露工作，确保所有股东平等地获得信息。

8、关于投资者关系：报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电的接听、答复。建立投资者来访纪录档案，对涉及媒体和机构对公司的调研事项，及时做好纪录内容整理归档并向上海证券交易所报备。

## 9、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为加大信息保密力度，防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息知情人进行登记备案。截止目前，未发现有关违规事宜。公司将按照有关规定严格执行内幕信息知情人管理制度。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
翟金水	否	6	4	2	0	0	否	1
阙江阳	否	6	2	2	2	0	否	1
郑再杰	否	6	3	3	0	0	否	1
廖建宁	是	6	3	3	0	0	否	0
叶峰	是	6	3	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，报告期内，董事会下设专门委员会根据《公司章程》、《董事会专业委员会实施细则》的规定正常工作，作为董事会专门工作机构，各专门委员会积极为公司定期报告审计、选聘审计机构、董事及高管的提名、审核薪酬等方面提供专业的咨询意见和建议。



公司于 2019 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露了公司《审计委员会年度履职报告》。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员年薪收入与其经营责任、经营风险和经营业绩挂钩，结合行业、区域的市场薪资水平确定。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的股权激励政策。公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向逐步趋于一致，以实现股东价值最大化。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司已建立了涵盖主要经营业务环节的基本内部控制体系，公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行。在执行内部控制制度过程中，未发现重大风险失控、严重管理舞弊及重要流程错误等重大缺陷。由于内部控制的固有局限性，内外部环境的持续变化，可能导致原有控制活动不适用或者出现偏差，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为公司实现发展战略、提高经营效率、财务报告的真实完整提供合理保障。

公司成立了内控建设领导小组和工作小组，制定了内控规范实施工作方案，并聘请厦门大学管理学院会计系内部控制建设课题组作为外部咨询机构。同时聘请了广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司于 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告（广会审字[2019]G18035840010 号），详见 2019 年 3 月 20 日刊登在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))的公司《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

广会审字[2019]G18035840010 号

上海创兴资源开发股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“创兴资源”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创兴资源 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于创兴资源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）诉讼事项

##### 1、事项描述

如财务报表附注十六中第 7 点其他重要事项所述，有公司股票投资者以其投资损失与公司信息披露违规事实存在因果关系为由，向上海市第一中级人民法院提起诉讼，诉求公司赔偿投资损失。

截至本财务报告批准报出日，尚有诉讼案件（原告为 228 名自然人）处于执行状态。公司于报告期末，对该等案件很可能承担的赔偿和诉讼费金额进行估计并预提，确认其他流动负债 2,057.87 万元。该等诉讼的最终结果具有不确定性。

除上述诉讼外，其余诉讼已被法院驳回、经法院调解后结案或庭外和解后由法院裁定撤诉。公司因该等诉讼实际赔偿金额 4,597.30 万元，该金额与上期针对该等诉讼计提的赔偿金额 5,636.11 万元（计入其他流动负债）的差额 1,038.81 万元，计入本期营业外收入。该金额对财

务报表影响较为重大。

鉴于上述诉讼金额较大，诉讼产生的结果对财务报表可能的影响金额较大且涉及管理层重大判断和估计，我们将其确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对上述诉讼事项，我们执行的审计程序包括：

(1) 查阅上述诉讼的案件清单、民事起诉状、公司的抗辩文书、诉讼各方的相关举证、民事裁定书、民事判决书、和解协议、调解笔录、支付赔偿款的银行单据，以及公司关于重大诉讼的信息披露情况；

(2) 根据相关法律文书，结合赔偿款的支付情况，分析、复核账务处理是否恰当；对原告主张的赔偿金额及公司预计的赔偿金额进行测算和复核；

(3) 与公司外聘律师事务所进行沟通，获取其法律意见书；该意见书中描述了案件的进展情况，并对诉讼的可能结果作出了专业判断；

(4) 与管理层进行讨论，评估管理层根据律师专业意见作出的负债的计提是否恰当。

## (二) 建造合同收入

### 1、事项描述

如财务报表附注七、52 所示，2018 年度创兴资源合并财务报表中营业收入金额为 22,914.60 万元，收入会计政策详见财务报表附注五、28。

公司营业收入主要来自于采用完工百分比法确认的建造合同收入。完工百分比法涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。此外，由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化。因此，我们将建造合同收入确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 评价和测试核算合同成本、合同收入及完工进度计算流程相关的内部控制；

(2) 获取建造合同，复核合同的关键条款，同时获取合同的结算资料，验证预计合同总收入的准确性；

(3) 检查相关文件验证已发生的合同成本，并执行截止性测试，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

(4) 评价管理层在确定预计合同总成本时所采用的判断和估计，根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工进度和合同收入；

(5) 执行函证程序，确认工程项目的合同总额、形象进度、累计工程结算及累计收款等；抽取部分重大的工程项目进行现场走访，评价其真实性。

## (三) 关联交易

### 1、事项描述

如财务报表附注十二、5（1）销售商品、提供劳务的关联交易所述，2018 年度创兴资源向关联方销售商品和提供工程建设劳务等共确认了营业收入 22,914.60 万元，占合并报表营业收入的 100.00%，对本年度净利润影响重大。

鉴于关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响，我们将该事项识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

（1）评价和测试了关联交易相关内部控制的设计和运行的有效性；

（2）检查关联交易合同、工程产值确认文书、商品验收单据、销售和工程发票、回款凭证等，结合函证、盘点、实地观察等程序验证关联交易真实性；

（3）将对关联方的销售价格与同类产品市场价格进行比较，将对关联方的项目毛利率与同行业上市公司项目毛利率进行比较，判断交易价格是否公允；检查关联交易结算情况，与市场同类交易结算条款进行比较，判断交易结算的公允性；

（4）实地走访关联客户、监理单位并访谈相关人员，了解关联交易的必要性和公允性。

## 四、其他信息

创兴资源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括创兴资源 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估创兴资源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算创兴资源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创兴资源的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对创兴资源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致创兴资源不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就创兴资源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国 广州

中国注册会计师：杨文蔚  
(项目合伙人)

中国注册会计师：李旭佳

二〇一九年三月十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:上海创兴资源开发股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	43,435,518.71	61,560,867.02
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	4	18,761,218.56	49,199.06
其中:应收票据			
应收账款	4	18,761,218.56	49,199.06
预付款项	5	6,030,208.22	3,181,239.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	4,245,500.00	3,753,556.35
其中:应收利息			
应收股利			3,719,465.60
买入返售金融资产			
存货	7	53,732,815.79	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10	2,263,756.48	594,256.34
流动资产合计		128,469,017.76	69,139,118.11
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	11	175,735,761.02	176,008,478.03
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14	16,380,441.32	14,235,332.82
投资性房地产			
固定资产	15	86,405.10	3,445.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	23	20,163,194.00	19,736,037.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		212,365,801.44	209,983,293.56
资产总计		340,834,819.20	279,122,411.67

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	28	89,391,753.48	8,512,435.91
预收款项	29		46,922.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	30	1,541,821.22	879,351.17
应交税费	31	12,314,342.03	1,937,315.04
其他应付款	32	3,595,416.57	9,164,325.68
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	35	20,578,688.70	76,942,214.78
流动负债合计		127,422,022.00	97,482,565.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		127,422,022.00	97,482,565.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	43	425,373,000.00	425,373,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	45	140,963,812.80	140,207,592.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	49	48,812,206.57	48,812,206.57



一般风险准备			
未分配利润	50	-401,736,222.17	-432,752,952.59
归属于母公司所有者权益合计		213,412,797.20	181,639,846.62
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		213,412,797.20	181,639,846.62
负债和所有者权益(或股东权益)总计		340,834,819.20	279,122,411.67

法定代表人：翟金水主管会计工作负责人：郑再杰会计机构负责人：柯银霞

### 母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注十七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		214,437.53	1,192,373.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款	2	20,059,222.89	19,528,337.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		501,767.41	265,732.62
流动资产合计		20,775,427.83	20,986,443.17
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		175,735,761.02	176,008,478.03
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	105,020,000.00	75,020,000.00
投资性房地产			
固定资产		743.07	2,876.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,736,037.63	19,736,037.63

其他非流动资产			
非流动资产合计		300,492,541.72	270,767,392.59
资产总计		321,267,969.55	291,753,835.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,150,000.00	3,093,396.23
预收款项			
应付职工薪酬		178,491.31	194,600.00
应交税费			1,922.38
其他应付款		53,999,659.00	18,564.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		20,578,688.70	76,942,214.78
流动负债合计		76,906,839.01	80,250,697.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		76,906,839.01	80,250,697.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		425,373,000.00	425,373,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		114,327,315.78	114,160,755.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		48,812,206.57	48,812,206.57
未分配利润		-344,151,391.81	-376,842,823.98
所有者权益（或股东权益）合计		244,361,130.54	211,503,138.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		321,267,969.55	291,753,835.76

法定代表人：翟金水主管会计工作负责人：郑再杰会计机构负责人：柯银霞

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		229,145,985.37	24,677,988.06
其中：营业收入	51	229,145,985.37	24,677,988.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		204,033,186.25	35,033,704.34
其中：营业成本	51	196,980,736.23	21,525,059.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	52	662,987.22	86,133.70
销售费用			473,256.18
管理费用	54	6,336,596.57	11,123,222.01
研发费用			
财务费用	56	164,067.60	405,593.43
其中：利息费用		240,874.89	649,861.10
利息收入		115,791.62	270,016.85
资产减值损失	57	-111,201.37	1,420,439.31
加：其他收益	58	6,071.28	
投资收益（损失以“－”号填列）	59	2,936,698.64	1,360,932.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59	2,145,108.50	1,360,932.82
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,055,569.04	-8,994,783.46
加：营业外收入	62	10,437,455.75	372,493.62
减：营业外支出	63	530,614.51	69,598,518.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		37,962,410.28	-78,220,808.80
减：所得税费用	64	6,945,679.86	

五、净利润(净亏损以“－”号填列)		31,016,730.42	-78,220,808.80
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		31,016,730.42	-78,220,808.80
2. 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司股东的净利润		31,016,730.42	-78,220,808.80
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,016,730.42	-78,220,808.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,016,730.42	-78,220,808.80
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	-0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	-0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：翟金水主管会计工作负责人：郑再杰会计机构负责人：柯银霞

#### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注十七	本期发生额	上期发生额
----	------	-------	-------

一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		4,709,893.50	9,490,032.65
研发费用			
财务费用		4,426.88	-81,366.20
其中：利息费用			
利息收入		2,986.27	89,646.40
资产减值损失		-26,695,573.57	-11,835,249.76
加：其他收益		1,061.15	
投资收益（损失以“－”号填列）		800,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,782,314.34	2,426,583.31
加：营业外收入		10,390,533.28	258,271.23
减：营业外支出		481,415.45	69,598,518.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,691,432.17	-66,913,664.11
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,691,432.17	-66,913,664.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		32,691,432.17	-66,913,664.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

六、综合收益总额		32,691,432.17	-66,913,664.11
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：翟金水主管会计工作负责人：郑再杰会计机构负责人：柯银霞

合并现金流量表  
2018年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		169,523,161.53	24,684,238.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	66	200,359.24	384,950.21
经营活动现金流入小计		169,723,520.77	25,069,188.53
购买商品、接受劳务支付的现金		121,296,300.88	25,349,377.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,435,694.27	3,054,907.88
支付的各项税费		6,059,249.93	86,921.13
支付其他与经营活动有关的现金	66	52,162,736.43	8,857,160.03
经营活动现金流出小计		190,953,981.51	37,348,366.77
经营活动产生的现金流量净额	67	-21,230,460.74	-12,279,178.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,313,522.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		791,590.14	

收到其他与投资活动有关的现金	66		24,091.79
投资活动现金流入小计		6,105,112.43	24,091.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	66	3,000,000.00	2,602,000.00
投资活动现金流出小计		3,000,000.00	2,602,000.00
投资活动产生的现金流量净额		3,105,112.43	-2,577,908.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	66		9,145,761.68
筹资活动现金流入小计			9,145,761.68
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	66		3,000,000.00
筹资活动现金流出小计			3,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		0	6,145,761.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	67	-18,125,348.31	-8,711,324.77
加：期初现金及现金等价物余额	67	61,560,867.02	70,272,191.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	67	43,435,518.71	61,560,867.02

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：柯银霞

### 母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,086,143.83	10,690,346.40
经营活动现金流入小计		84,086,143.83	10,690,346.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,552,330.20	1,604,401.36
支付的各项税费			

支付其他与经营活动有关的现金		51,311,749.34	8,468,999.61
经营活动现金流出小计		52,864,079.54	10,073,400.97
经营活动产生的现金流量净额		31,222,064.29	616,945.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,800,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,800,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		40,000,000.00	45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			20,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	2,602,000.00
投资活动现金流出小计		43,000,000.00	47,622,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-32,200,000.00	-47,622,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-977,935.71	-47,005,054.57
加：期初现金及现金等价物余额		1,192,373.24	48,197,427.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		214,437.53	1,192,373.24

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：柯银霞



**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	425,373,000.00				140,207,592.64				48,812,206.57		-432,752,952.59		181,639,846.62
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	425,373,000.00				140,207,592.64				48,812,206.57		-432,752,952.59		181,639,846.62
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)					756,220.16						31,016,730.42		31,772,950.58
(一) 综合收益总额											31,016,730.42		31,016,730.42
(二) 所有者投入和减少资 本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分 配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股													

2018 年年度报告

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					756,220.16							756,220.16
四、本期期末余额	425,373,000.00				140,963,812.80				48,812,206.57		-401,736,222.17	213,412,797.20

项目	上期											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	425,373,000.00				138,170,790.66				48,812,206.57		-354,532,143.79		257,823,853.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	425,373,000.00				138,170,790.66				48,812,206.57		-354,532,143.79		257,823,853.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,036,801.98						-78,220,808.80		-76,184,006.82
(一) 综合收益总额											-78,220,808.80		-78,220,808.80
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													



2018 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					166,560.00					32,691,432.17	32,857,992.17
（一）综合收益总额										32,691,432.17	32,691,432.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					166,560.00						166,560.00
四、本期期末余额	425,373,000.00				114,327,315.78				48,812,206.57	-344,151,391.81	244,361,130.54

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	425,373,000.00				114,041,955.78				48,812,206.57	-309,929,159.87	278,298,002.48

2018 年年度报告

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	425,373,000.00			114,041,955.78			48,812,206.57	-309,929,159.87	278,298,002.48	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			118,800.00			-	-66,913,664.11	-66,794,864.11	
（一）综合收益总额								-66,913,664.11	-66,913,664.11	
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者（或股东）的分配										
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他	-			118,800.00			-	-	118,800.00	
四、本期期末余额	425,373,000.00			114,160,755.78			48,812,206.57	-376,842,823.98	211,503,138.37	

法定代表人：翟金水主管会计工作负责人：郑再杰会计机构负责人：柯银霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地和总部地址

上海市浦东新区康桥路 1388 号三楼 A

(2) 公司注册资本

人民币 42,537.30 万元

(3) 业务性质和主要经营活动

公司经营范围：矿业投资、实业投资，从事货物及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定；本报告期内，本公司合并财务报表范围如下：

单位名称	子公司类型	级次	以下简称
上海岳衡建筑工程有限公司	全资子公司	二级	岳衡建筑
桑日县金冠矿业有限公司	全资子公司	二级	桑日金冠
上海利久国际贸易有限公司	全资子公司	二级	利久国贸
上海睿贯投资发展有限公司	全资子公司	二级	睿贯投资
上海昱冠资产管理有限公司	全资子公司	二级	昱冠资管（注）
上海筑阔建设工程有限公司	全资子公司	二级	筑阔建设
上海喜鼎建设工程有限公司	全资子公司	二级	喜鼎建设

注：昱冠资管自 2018 年 9 月 25 日起不再纳入合并报表范围。

本期合并报表范围变化情况参见附注八、合并范围的变更；本公司在上述子公司的权益情况详见本附注九、在其他主体中的权益。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》、2014 年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在编制合并财务报表时，香港及境外子公司的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

外币财务报表的折算方法为：

(1) 资产负债表中的货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量，以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下的“其他综合收益”列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类



金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

##### ⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

##### ①转移金融资产的账面价值；

##### ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

##### ①终止确认部分的账面价值；

##### ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
合并范围内关联方组合	合并报表范围内的关联方往来应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法。
合并范围内关联方组合	除有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3年以上		
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	有证据表明难以收回的款项，存在特殊的回收风险。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 12. 存货

适用  不适用

### (1) 存货的分类

存货分为：原材料、库存商品、发出商品、在产品、周转物资、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

采用一次摊销法摊销。

(6) 建造合同形成的存货的核算与列报

①建造合同的计价和报表列示：建造合同工程按照累计已经发生的成本与累计已经确认的毛利之和减去已经办理结算的价款金额计价。个别合同工程累计已经发生的成本与累计已经确认的毛利之和，超过已经结算价款的金额计入存货；个别合同工程已经结算价款的金额，超过累计已经发生的成本与累计已经确认的毛利之和的金额计入预收款项。

②建造合同完工程度的确定方法：采用累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例作为建造合同完工进度的确定方法。

③预计合同损失：每年末公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认的损失之间的差额计提预计合同损失准备。

④工程施工的减值准备的确认和计提方法：年末，对工程施工项目进行逐项检查，对于工程成本无法收回的，按无法收回的成本计提跌价准备。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别。

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

## (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 15. 固定资产

## (1). 确认条件

√适用 □不适用

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产；固定资产按实际成本计价。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
(1) 房屋建筑物	直线法	10-40	5%-10%	2.25%-9.50%
(2) 机器设备	直线法	5-10	5%-10%	9%-19%
(3) 运输工具	直线法	5	5%-10%	18%-19%
(4) 其他设备	直线法	5-20	5%-10%	4.5%-19%

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 16. 在建工程

√适用 □不适用

## (1) 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、技术改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

## (2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

## (3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

## 17. 借款费用

√适用 □不适用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可

销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

## 18. 生物资产

适用 不适用

## 19. 油气资产

适用 不适用

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### ① 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。

#### ② 无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

#### ③ 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。采矿权依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 21. 长期资产减值

适用  不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22. 长期待摊费用

适用  不适用

## 23. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支

付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 24. 预计负债

适用  不适用

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 25. 股份支付

适用  不适用

## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 27. 收入

适用  不适用

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司以货物发出并经客户验收后确认收入。

### (2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分



比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司建造合同收入确认的具体方法：

#### ①确定完工进度

期末根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，计算公式如下：

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%

其中，合同预计总成本包括材料成本、劳务费及其他费用。

实际发生的合同成本是指已安装的材料成本、劳务费及其他费用。

#### ②计算当期合同收入和合同费用

当期确认的建造合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的建造合同成本 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的费用

当期确认的建造合同毛利 = 当期确认的建造合同收入 - 当期确认的建造合同成本。

### ③ 具体如下：

#### 1) 结合业务流程的收入确认和成本结转政策

业务流程	财务处理
投标或承接业务确定项目总造价	不进行账务处理
编制成本预算，成本预算部门制定项目目标预算成本	不进行账务处理
施工阶段：成本归集	①材料采购：根据来料签收单及供应商发票，计入“工程施工-材料成本”科目；未取得发票的进行暂估入账； ②劳务分包：月末依据经审核认可的当月的劳务方工程量（或工时）确认单，计算当月劳务成本，计入“工程施工-劳务成本”科目； ③工程分包：月末依据经审核认可的分包单位工程产值确认文书，计算当月分包成本，计入“工程施工-分包成本”科目

业务流程	财务处理
月末：确认营业收入，结转营业成本	①依据当月累计发生的工程施工总成本与合同预计总成本（即预算成本）确定当月的完工进度，计算公式为：合同完工进度=累计实际发生的合同成本÷合同预计总成本×100%； ②计算当期合同收入和合同费用，据此确认营业收入和结转营业成本，计算公式为： a、当期确认的建造合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入 b、当期确认的建造合同成本=合同预计总成本×完工进度-以前会计期间累计已确认的费用 ③当期确认的建造合同收入与建造合同成本的差异，为建造合同毛利，借计“工程施工-合同毛利”科目
结算阶段：依据合同约定的结算比例，每月固定时间（一般月末）按实际完成工程量的一定比例向甲方申请结算进度款	财务根据经甲方批准的进度结算文件，借计应收账款，贷计工程结算
竣工验收阶段，编制竣工文件，申报竣工验收	获取竣工决算文件，依据决算金额调整项目的合同收入，并根据最终审定的造价调整应收账款和工程结算科目
建造合同履行完毕	工程施工类项目与工程结算科目进行对冲

(2) 以单项合同 500 万元以上的项目为例，补充披露完工进度的确定方式、计算依据如下：

单位：万元

序号	项目名称	预算成本 ①	合同成本 ②	完工进度 ③=②/①	计算依据
1	绿洲康城 W24 地块基建工程施工	10,818.75	13.68	0.13%	根据《企业会计准则第 15 号——建造合同》第十八条、第二十一条，上市公司在资产负债表日采用完工百分比法确认合同收入和合同成本，完工百分比法选用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例，计算公式如下： 合同完工进度=累计实际发生的合同成本÷合同预计总成本×100%
2	海豚湾酒店公寓装修	9,258.68	1,618.23	17.48%	
3	欢乐大世界一期场馆区工程施工	7,852.74	368.26	4.69%	
4	欢乐大世界一期入口区工程施工	6,929.68	12.73	0.18%	
5	翡翠湾 02 地块 1-8#小高层装修	6,202.12	5,037.44	81.22%	
6	康城绿洲 E14 北地块工程施工	4,112.31	248.05	6.03%	
7	翡翠湾 02 地块工程施工	3,798.49	757.18	19.93%	
8	翡翠湾 01 地块酒店公寓装修	3,257.08	2,799.08	85.94%	
9	铂尔曼酒店工程施工	2,234.10	220.87	9.89%	
10	绿洲康城 W24 地块室外配套工程施工	1,963.55	290.49	14.79%	

序号	项目名称	预算成本 ①	合同成本 ②	完工进度 ③=②/①	计算依据
11	翡翠湾 01 地块工程施工	1,935.76	798.19	41.23%	
12	欢乐大世界主题商业街工程施工	1,871.38	-	-	
13	海豚湾主题酒店工程施工	1,593.58	1,219.50	76.53%	
14	金帝豪苑 W21 地块别墅零星项目	1,326.46	1,026.46	77.38%	
15	欢乐大世界一期暂养馆工程施工	506.29	390.61	77.15%	

## 28. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### 30. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 31. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 32. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司对财务报表格式进行了修订。	第七届董事会第13次会议、第七届监事会第7次会议。	1、资产负债表 将原“应收票据”及“应收账款”项目整合为“应收票据及应收账款”项目； 将原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目； 将原“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目； 将原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目； 将原“应付票据”及“应付账款”项目整合为“应付票据及应付账款”项目； 将原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目； 将原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目； 2、利润表 新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目； 新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目； 3、所有者权益变动表 新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

## 其他说明

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法,对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下:

2017-12-31	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		49,199.06	49,199.06
应收账款	49,199.06		-49,199.06
应收股利	3,719,465.60		-3,719,465.60
其他应收款	34,090.75	3,753,556.35	3,719,465.60
应付票据及应付账款		8,512,435.91	8,512,435.91
应付账款	8,512,435.91		-8,512,435.91

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 33. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入	3%、6%、10%、16%、17% (注 1)
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10% (注 2)
教育费附加	按流转税	3%
地方教育费附加	按流转税	1%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海创兴资源开发股份有限公司	25
上海岳衡建筑工程有限公司	10
桑日县金冠矿业有限公司	10
上海利久国际贸易有限公司	10
上海昱冠资产管理有限公司	10
上海睿贯投资发展有限公司	10
上海筑阔建设工程有限公司	25
上海喜鼎建设工程有限公司	25

注 1: 昱冠资管自 2018 年 9 月 25 日起不再纳入合并报表范围。

注 2: 子公司睿贯投资、桑日金冠系增值税小规模纳税人, 增值税征收率为 3%; 子公司岳衡建筑系一般纳税人, 适用税率 16%、17%; 子公司喜鼎建设系增值税一般纳税人, 工程类收入适用税率 3%、10%; 子公司筑阔建设系增值税一般纳税人, 工程类收入适用税率 10%, 贸易类收入适用税率 16%、17%。

根据财税[2018]32 号文“关于调整增值税税率的通知”的规定, 自 2018 年 5 月 1 日起, 纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 11%和 17%税率的, 税率分别调整为 10%、16%。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	43,435,518.71	61,560,867.02
其他货币资金		
合计	43,435,518.71	61,560,867.02
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明:

公司期末货币资金余额 4,343.55 万元, 不存在权利受限的情况。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	18,761,218.56	49,199.06
合计	18,761,218.56	49,199.06

其他说明：

适用 不适用**应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**应收账款****(1). 应收账款分类披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,748,651.12	100.00	987,432.56	5.00	18,761,218.56	98,398.12	100.00	49,199.06	50.00	49,199.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	19,748,651.12	100.00	987,432.56	5.00	18,761,218.56	98,398.12	100.00	49,199.06	50.00	49,199.06

注：除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	19,748,651.12	987,432.56	5.00
1 年以内小计	19,748,651.12	987,432.56	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	19,748,651.12	987,432.56	5.00

确定该组合依据的说明：

应收账款的分类标准详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,036,631.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	98,398.12

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

上海岳衡多年之前做铁精粉贸易时留下的应收款，本期做核销处理。

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 19,748,651.12 元，占应收账款总额的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 987,432.56 元。



**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,989,182.57	99.32	3,140,213.69	98.71
1至2年				
2至3年	41,025.65	0.68	41,025.65	1.29
3年以上				
合计	6,030,208.22	100.00	3,181,239.34	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

公司报告期末，预付款项余额前五名的供应商金额合计2,380,221.89元，占预付款项总额的比例为39.47%。

其他说明

□适用 √不适用

**6、 其他应收款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		3,719,465.60
其他应收款	4,245,500.00	34,090.75
合计	4,245,500.00	3,753,556.35

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中铝广西有色崇左稀土开发有限公司(注)		3,719,465.60
合计		3,719,465.60

注：2015 年度，联营企业中铝广西有色崇左稀土开发有限公司（简称“崇左稀土”）宣告分派现金股利，公司应分得现金股利 5,313,522.29 元。

2016 年度，因稀土价格持续下跌，且资源税税负提高，崇左稀土经营欠佳，公司对其持有的股权投资进行减值测试并计提减值；同时，因资金紧张，崇左稀土在该年度仍未实际发放股利。基于谨慎性原则，截至 2016 年末，公司参考应收款项账龄分析法，对该笔应收股利按 1 至 2 年的坏账准备计提比例，计提坏账准备 531,352.23 元。

2017 年度，因稀土价格回升和政府加大补贴力度，崇左稀土经营状况改善，资金压力略有缓解，公司作为股东，也就该笔股利对其进行催收，但截至 2017 年末，崇左稀土仍未发放。基于谨慎性原则，公司参考应收款项账龄分析法，对该笔应收股利按 2 至 3 年的坏账准备计提比例，计提坏账准备 1,594,056.69 元。

2018 年度，因国家对稀土开采配额收紧，崇左稀土仅进行少量稀土开采和贸易，资金周转需求降低，有资金冗余，遂对股东发放股利。截至 2018 年末，公司全额收到股利 5,313,522.29 元，此前计提的坏账准备转回。

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	239,427,233.29	98.17	239,427,233.29	100.00		239,427,233.29	99.99	239,427,233.29	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,470,000.00	1.83	224,500.00	5.02	4,245,500.00	35,885.00	0.01	1,794.25	5.00	34,090.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	243,897,233.29	100.00	239,651,733.29	98.26	4,245,500.00	239,463,118.29	100.00	239,429,027.54	99.99	34,090.75

注：除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 50 万元的应收款项视为重大应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南神龙矿业有限公司 (简称“神龙矿业”)	239,427,233.29	239,427,233.29	100	注
合计	239,427,233.29	239,427,233.29	/	/

注：公司 2015 年度处置子公司湖南神龙矿业有限公司（以下简称“神龙矿业”）100% 股权，自 2015 年 12 月 31 日起，不再将其纳入合并报表范围。截至本期末，本公司及子公司岳衡建筑对神龙矿业共计有应收款项 239,427,233.29 元未收回；该债权预计很可能全部无法收回，故全额减值。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收神龙矿业款项	239,427,233.29	239,427,233.29
保证金、意向金	3,020,000.00	20,000.00
备用金	1,450,000.00	15,885.00
合计	243,897,233.29	239,463,118.29

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 222,705.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位一	应收神龙矿业款项	239,427,233.29	3年以上	98.17	239,427,233.29
单位二	并购意向金	1,350,000.00	1年以内	0.55	67,500.00
单位三	并购意向金	1,350,000.00	1年以内	0.55	67,500.00
单位四	备用金	850,000.00	1年以内	0.35	42,500.00
单位五	备用金	600,000.00	1年以内	0.25	30,000.00
合计	/	243,577,233.29	/	99.87	239,634,733.29

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料	2,777.59		2,777.59			
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产	51,177,611.13		51,177,611.13			
工程设计项目成本	2,552,427.07		2,552,427.07			
合计	53,732,815.79		53,732,815.79			

**(2). 存货跌价准备**□适用  不适用**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**□适用  不适用**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况** 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	151,877,442.21
累计已确认毛利	24,836,135.99
减：预计损失	
已办理结算的金额	125,535,967.07
建造合同形成的已完工未结算资产	51,177,611.13

其他说明

□适用  不适用**8、持有待售资产**□适用  不适用**9、一年内到期的非流动资产**□适用  不适用

其他说明：无

**10、其他流动资产** 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,263,756.48	545,398.15
预交税费		48,858.19
合计	2,263,756.48	594,256.34

其他说明

无

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	180,675,570.97	4,939,809.95	175,735,761.02	180,675,570.97	4,667,092.94	176,008,478.03
按公允价值计量的						
按成本计量的	180,675,570.97	4,939,809.95	175,735,761.02	180,675,570.97	4,667,092.94	176,008,478.03
合计	180,675,570.97	4,939,809.95	175,735,761.02	180,675,570.97	4,667,092.94	176,008,478.03

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海振龙房地产开发有限公司	173,400,700.82			173,400,700.82					19.70	
上海夏宫房地产开发有限公司	7,274,870.15			7,274,870.15	4,667,092.94	272,717.01		4,939,809.95	19.47	
合计	180,675,570.97			180,675,570.97	4,667,092.94	272,717.01		4,939,809.95	/	-

注：期末，以可供出售金融资产-上海夏宫账面价值与其可回收金额的差额计提减值准备。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
无											
小计											
二、联营企业											
中铝广西有色崇左稀土开发有限公司（简称“崇左稀土”）	14,235,332.82			2,145,108.50						16,380,441.32	115,977,153.51
小计	14,235,332.82			2,145,108.50						16,380,441.32	115,977,153.51
合计	14,235,332.82			2,145,108.50						16,380,441.32	115,977,153.51



## 15、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	86,405.10	3,445.08
固定资产清理		
合计	86,405.10	3,445.08

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备 (办公设备)	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额				41,488.00	41,488.00
2. 本期增加金额				97,435.89	97,435.89
(1) 购置				97,435.89	97,435.89
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额				138,923.89	138,923.89
二、累计折旧					
1. 期初余额				38,042.92	38,042.92
2. 本期增加金额				14,475.87	14,475.87
(1) 计提				14,475.87	14,475.87
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额				52,518.79	52,518.79
三、减值准备					
1. 期初余额				-	-
2. 本期增加金额				-	-
(1) 计提				-	-
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				86,405.10	86,405.10
2. 期初账面价值				3,445.08	3,445.08

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

16、 在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

17、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 18、油气资产

适用 不适用

## 19、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、开发支出

适用 不适用

## 21、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 22、长期待摊费用

适用 不适用

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,029,932.56	257,483.14		

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	74,953,167.20	18,738,291.80	74,953,167.19	18,738,291.80
可供出售金融资产	3,990,983.32	997,745.83	3,990,983.32	997,745.83
职工薪酬	678,692.92	169,673.23		
合计	80,652,776.00	20,163,194.00	78,944,150.51	19,736,037.63

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	312,139,461.67	265,316,053.51
应收款项	239,609,233.29	239,478,226.60
应收股利	-	1,594,056.69
可供出售金融资产	20,604,073.79	20,331,356.78
权益法下长期股权投资	160,324,872.52	162,469,981.02
开办费	197,050.85	175,454.65
预提投资者赔偿及诉讼受理费用	20,578,688.70	76,942,214.78
合计	753,453,380.82	766,307,344.03

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		25,681.86	
2019 年	102,388.07	102,388.07	
2020 年	245,284,746.68	245,613,520.07	
2021 年	2,990,899.87	2,990,899.87	
2022 年	13,753,626.59	16,583,563.64	
2023 年	50,007,800.46		
合计	312,139,461.67	265,316,053.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 24. 其他非流动资产

□适用 √不适用

## 25. 短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用 不适用

**27、衍生金融负债**

适用 不适用

**28、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	89,391,753.48	8,512,435.91
合计	89,391,753.48	8,512,435.91

其他说明：

适用 不适用

**应付票据****(1). 应付票据列示**

适用 不适用

**应付账款****(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	13,820,175.18	5,319,039.68
应付工程分包款	72,382,546.28	
应付诉讼代理费		943,396.23
应付资产重组费用	2,150,000.00	2,150,000.00
其他	1,039,032.02	100,000.00
合计	89,391,753.48	8,512,435.91

注：1) 报告期内，公司工程施工和装修装饰总承包业务实现营业收入为 17,671.36 万元，无分包业务收入。该业务收入确认方法详见第五重要会计政策及会计估计之“27 收入”之“结合业务流程的收入确认和成本结转政策”相关说明。

2) 报告期内应付工程分包款发生额列示如下:

单位: 万元

供应商名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
应付工程分包款	-	12,799.23	5,560.98	7,238.25

3) 报告期末, 前 5 大应付分包款对象、金额及其与公司是否存在关联关系列示如下:

单位: 万元

应付工程分包款对象	分包成本发生额	是否存在关联关系
浙江融翼建筑劳务分包有限公司	3,743.69	否
上海政谊建设工程有限公司	3,226.79	否
杭州赢天下建筑有限公司	1,430.42	否
四川省谨伟建筑劳务有限公司	925.91	否
上海高康建筑装饰有限公司	630.00	否

4) 公司在项目实施过程中发挥的组织作用: ①公司在承接好工程业务后, 由公司组织落实以项目经理为首的现场项目管理机构, 明确各部门的管理职责, 颁布公司图刊及各管理制度; ②现场项目组由项目经理总负责, 现场各管理部门根据图纸和实际情况编制切合工程的施工设计和采购计划, 并负责实际施工过程中施工质量、安全、文明及进度, 协调各分包单位的交叉作业和设施设备的联合使用; ③各分包单位严格按照公司及现场项目组的规定进行施工作业, 接受各方监管, 配合现场项目组对所涉工程的检查和验收; 公司定期对施工现场的质量安全进行监督, 对现场施工单位进行考核评比和奖励;

公司独立完成的环节和对外分包业务的环节: ①对于个别专业性强、不在公司资质范围内的要求有特殊资质的特种设施的基建和特种设备安装, 公司成本部通过图纸要求和建设方需求测算项目成本并通过招标方式选定专业分包公司, 经建设方同意后, 对该等业务进行专业分包; 报告期内, 公司专业分包成本为 2,031 万元, 占工程施工成本比例为 13.3%, 占比不高; ②除以上专业分包环节外, 其他业务环节由公司通过招标方式选定劳务施工队伍, 将劳务分包给该等单位, 但由公司独立计划、采购、组织和监督施工, 报告期内公司劳务分包成本 10,563.81 万元, 占占工程施工成本比例为 69.6%。

公司与分包商、供应商的权利义务如下:

交易方	权利	义务
上市公司	编制项目施工方案, 组织各分包商(供应商)实施; 审查分包商报送的工程施工方案, 对分包商工程质量、进度及安全文明施工进行监督等	按照合同约定的分工范围和要求, 供应工程所需的主要材料和设备; 及时组织对工程量、工程产值进行审核、签证; 按合同约定办理价款支付手续, 拨付和结算工程价款; 按有关规定组织和参加竣工验收交接工作等

交易方	权利	义务
分包商（供应商）	向公司及时提报产值确认资料，办理工程价款结算和竣工结算等	对合同分包范围内的工程质量向工程承包方负责人，组织具有相应资格证书的熟练工人投入工作；根据施工组织设计总进度的要求，按时提交施工计划；服从公司在施工中的统一调度，处理好与其他施工队伍的关系；按期向公司报送施工计划、工程统计报表、质量安全事故报表、工程形象进度及其他资料；按合同约定的分工范围，做好材料和设备的采购、检验、加工和管理工作等

公司和分包商、供应商的权利义务明确、清晰，不存在业务转包的情况。

5) 根据行业惯例：① 建筑工程施工总承包商可以直接从甲方（业主或房地产商）处承包业务，将部分需要专业资质的工程分包给有相关专业资质的工程分包方，即专业分包；② 建筑和装饰装修行业具有劳动密集型的特点，根据行业普遍做法，公司一般会与具有相应资质的劳务公司签订工程劳务分包合同，由劳务分工公司调配劳务人员进行现场施工作业。

因此，公司业务模式符合行业惯例，与同行业其他企业相比，不存在重大差异。

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位甲	1,000,000.00	合同中止执行，支付义务有不确定性
合计	1,000,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

## 29、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款		46,922.47
合计		46,922.47

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

### 30、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	879,351.17	10,542,869.41	9,880,399.36	1,541,821.22
二、离职后福利-设定提存计划		1,576,871.20	1,576,871.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	879,351.17	12,119,740.61	11,457,270.56	1,541,821.22

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	879,351.17	9,029,435.01	8,366,964.96	1,541,821.22
二、职工福利费		37,500.00	37,500.00	
三、社会保险费		899,012.40	899,012.40	
其中：医疗保险费		569,724.70	569,724.70	
工伤保险费		88,719.90	88,719.90	
生育保险费		74,239.00	74,239.00	
补充医疗保险费		148,476.50	148,476.50	
残疾人就业保障金		17,852.30	17,852.30	
欠薪保障费				
四、住房公积金		426,922.00	426,922.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		150,000.00	150,000.00	
合计	879,351.17	10,542,869.41	9,880,399.36	1,541,821.22

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,536,509.30	1,536,509.30	
2、失业保险费		40,361.90	40,361.90	
3、企业年金缴费				
合计		1,576,871.20	1,576,871.20	

其他说明：

适用 不适用



**31、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,221,452.58	1,913,470.93
消费税		
营业税		
企业所得税	4,069,552.08	
个人所得税		
城市维护建设税		
其他	23,337.37	23,844.11
合计	12,314,342.03	1,937,315.04

其他说明：无

**32、 其他应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,595,416.57	9,164,325.68
合计	3,595,416.57	9,164,325.68

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,460,778.07	9,145,761.68
其他	134,638.50	18,564.00
合计	3,595,416.57	9,164,325.68

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、持有待售负债**

□适用 √不适用

**34、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**35、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
投资者赔偿及相关诉讼费用	20,578,688.70	76,942,214.78
合计	20,578,688.70	76,942,214.78

注：预提投资者赔偿及相关费用之事由详见本附注十六、其他重要事项之 7。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**36、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**37、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、长期应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 39、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 40、预计负债

适用 不适用

### 41、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、其他非流动负债

适用 不适用

### 43、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	425,373,000.00						425,373,000.00

其他说明：无

#### 44、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	104,830,605.37			104,830,605.37
其他资本公积	35,376,987.27	756,220.16		36,133,207.43
合计	140,207,592.64	756,220.16		140,963,812.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）本期就公司无偿使用关联方上海振龙房地产开发有限公司（同一实际控制人关联单位）的会所作为办公场所事项，按使用面积参照市场公允租赁价格计算租金计入管理费用 166,560.00 元，相应增加资本公积；

（2）就无偿占用关联方资金事项（详见本附注十二、5 之（5）关联方资金拆借），按同期银行贷款利率及占用时间计算利息 240,874.89 元计入财务费用，相应增加资本公积；

（3）与关联方的交易事项（详见本附注十二、5 之（1）销售商品的关联交易），交易定价高于市场惯常价格水平的部分，增加资本公积 348,785.27 元。具体如下：

①公司关联交易定价遵循市场定价原则。报告期内，关联交易定价方法主要是以关联交易发生的合理成本加上市场同类型交易的合理利润作为定价。

②报告期内，公司关联交易毛利率水平于同行业上市公司对比如下：

公司名称	建筑施工	装饰施工	BIM 咨询	建材及家居家电销售
洪涛股份	-	18.47%	-	-
维业股份	-	12.79%	-	-
金螳螂	-	16.68%	-	-
江河集团	-	14.26%	-	-
嘉寓股份	-	14.94%	-	-
龙元建设	8.09%	-	-	-
上海建工	10.31%	-	-	-
腾达建设	12.95%	-	-	-
设计总院	-	-	44.14%	-

公司名称	建筑施工	装饰施工	BIM 咨询	建材及家居家电销售
中衡设计	-	-	41.82%	-
苏交科	-	-	37.26%	-
旗滨集团	-	-	-	11.32%
同行业平均（注）	10.45%	15.43%	41.07%	11.32%
创兴资源	11.15%	15.56%	34.38%	12.25%

注：因龙元建设、上海建工承包的基建工程中包含了大型基础设施、PPP 及 PT 项目施工等，其毛利率相比上市公司略低。

报告期内，上市公司相关业务毛利率对比同行业上市公司同类型业务平均毛利率基本相当，关联交易定价公允。

③报告期内，公司销售给关联单位的建筑材料品类繁多，销售价格遵循市场定价原则。报告期内，因销售的一批瓷砖、厨卫洁具、灯具及空调档次较高，与市场上同一大类别（即包含了各档次）商品的大致价格水平相比略高，具有合理性，但在编制年度财务报表时，为避免高估上市公司经营成果，基于谨慎性原则，将该批瓷砖、厨卫洁具、灯具及空调的实际销售价格 865.05 万元高于市场同一大类别（即包含了各档次）商品的大致价格水平（约 830.17 万元）的部分约 34.88 万元计入资本公积。

#### 46、 库存股

适用 不适用

#### 47、 其他综合收益

适用 不适用

#### 48、 专项储备

适用 不适用

#### 49、 盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,812,206.57			48,812,206.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,812,206.57			48,812,206.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

#### 50、 未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-432,752,952.59	-354,532,143.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-432,752,952.59	-354,532,143.79

加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,016,730.42	-78,220,808.80
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-401,736,222.17	-432,752,952.59

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 51、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	229,145,985.37	196,980,736.23	24,677,988.06	21,525,059.71
其他业务				
合计	229,145,985.37	196,980,736.23	24,677,988.06	21,525,059.71

主营业务（分产品）

项目	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材及家具家电贸易	48,333,351.25	42,413,294.02	24,677,988.06	21,525,059.71
工程施工	176,713,578.21	151,877,442.21		
其他	4,099,055.91	2,690,000.00		
合计	229,145,985.37	196,980,736.23	24,677,988.06	21,525,059.71

## 52、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	79,367.00	
教育费附加	63,260.23	
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	478,186.50	86,133.70

地方教育附加	42,173.49	
其他		
合计	662,987.22	86,133.70

其他说明：无

### 53、销售费用

适用 不适用

### 54、管理费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,931,445.46	2,933,569.22
审计咨询费	1,344,221.25	2,674,430.10
诉讼代理费	1,415,094.27	3,301,886.73
资产重组费		1,422,169.81
信息披露费	330,188.67	453,739.62
其他	315,646.92	337,426.53
合计	6,336,596.57	11,123,222.01

其他说明：无

### 55、研发费用

适用 不适用

### 56、财务费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	240,874.89	649,861.10
减：利息收入	-115,791.62	-270,016.85
手续费及其他	38,984.33	25,749.18
合计	164,067.60	405,593.43

其他说明：无

### 57、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-383,918.38	1,084,178.33
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	272,717.01	336,260.98
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-111,201.37	1,420,439.31

其他说明：无

### 58、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	4,594.00	-
个税手续费返还	1,477.28	-
合计	6,071.28	-

其他说明：无

### 59、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,145,108.50	1,360,932.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置子公司产生的投资收益	791,590.14	
合计	2,936,698.64	1,360,932.82

注：按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

项目	2018 年度	2017 年度
中铝广西有色崇左稀土开发有限公司	2,145,108.50	1,360,932.82
合计	2,145,108.50	1,360,932.82

其他说明：无

### 60、公允价值变动收益

□适用 √不适用



**61、资产处置收益**

□适用 √不适用

**62、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		114,000.00	
计提的投资者赔偿金及诉讼费转回利得（注①）	10,390,533.28	258,271.23	10,390,533.28
其他	46,922.47	222.39	46,922.47
合计	10,437,455.75	372,493.62	10,437,455.75

注：①计提的投资者赔偿金及诉讼费转回利得之事由详见本附注十六、其他重要事项之7之说明；  
②本期营业外收入均计入非经常性损益。

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**63、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
投资者赔偿金及诉讼费计提(注①)	481,415.45	69,598,518.40	481,415.45
其他	49,199.06	0.56	49,199.06
合计	530,614.51	69,598,518.96	530,614.51

其他说明：

注：①预提投资者赔偿及相关费用之事由详见本附注十六、其他重要事项之 7 之说明；②本期营业外支出均计入非经常性损益。

#### 64、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,372,836.23	
递延所得税费用	-427,156.37	
合计	6,945,679.86	

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	37,962,410.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,490,602.57
子公司适用不同税率的影响	-597,021.74
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	84,448.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,605,504.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,573,155.34
所得税费用	6,945,679.86

其他说明：

□适用 √不适用

#### 65、其他综合收益

□适用 √不适用

#### 66、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	115,791.62	270,016.85
备用金还款		
政府补助		114,000.00
其他	84,567.62	933.36
合计	200,359.24	384,950.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	4,921,240.69	4,629,882.37
赔偿支出	45,924,554.14	3,999,124.85
备用金	795,000.00	
其他	521,941.60	228,152.81
合计	52,162,736.43	8,857,160.03

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得的子公司于合并日的现金与支付的对价款的差额		24,091.79
合计		24,091.79

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付资产重组中介机构费用		2,602,000.00
并购意向金	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	2,602,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 67. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	31,016,730.42	-78,220,808.80
加：资产减值准备	-111,201.37	1,420,439.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,475.87	3,688.56
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,936,698.64	-1,360,932.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-427,156.37	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,732,815.79	16,824,114.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,883,371.42	-3,479,182.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,829,576.56	52,533,503.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,230,460.74	-12,279,178.24
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	43,435,518.71	61,560,867.02
减：现金的期初余额	61,560,867.02	70,272,191.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,125,348.31	-8,711,324.77

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,800,000.00
其中：上海昱冠资产管理有限公司	10,800,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,008,409.86
其中：上海昱冠资产管理有限公司	10,008,409.86
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：上海昱冠资产管理有限公司	
处置子公司收到的现金净额	791,590.14

其他说明：

无

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	43,435,518.71	61,560,867.02
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	43,435,518.71	61,560,867.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	43,435,518.71	61,560,867.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 69、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 70、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 71、套期

适用 不适用

#### 72、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

#### 73、其他

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
上海昱冠资产管理 有限公司	10,800,000.00	100	转让	2018-9-25	收讫转让款并转 移财务和经营政 策控制权	791,590.14						

其他说明:

适用 不适用

公司董事会于2018年9月10日召开第十次会议,审议通过了《关于出售上海昱冠资产管理有限公司100%股权的议案》,同意公司将所持有的昱冠资管100%股权以人民币1,080万元的价格转让给刘宏。该对价以昱冠资管经审计的2018年8月31日净资产账面价值1,000.68万元为基础确定。2018年9月25日,公司全额收讫股权转让款并实现控制权移交。至此,公司对昱冠资管不再具有控制权,自2018年9月25日不再将其纳入合并报表范围。

除上述事项外,报告期内无其他导致合并范围发生变更的事项。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
上海岳衡建筑工程有限公司	上海	上海	建材贸易	100.00		出资设立
桑日县金冠矿业有限公司	西藏	西藏	矿业投资	100.00		收购
上海利久国际贸易有限公司	上海	上海	商业	100.00		出资设立
上海睿贯投资发展有限公司	上海	上海	商业	100.00		出资设立
上海筑阔建设工程有限公司	上海	上海	工程建设	100.00		收购
上海喜鼎建设工程有限公司	上海	上海	装修装饰	100.00		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中铝广西有色崇左稀土开发有限公司（简称“崇左稀土”）	广西	广西	稀土矿业	-	40.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中铝广西有色崇左稀土开发有限公司	XX 公司	中铝广西有色崇左稀土开发有限公司	XX 公司
流动资产	39,116,853.83		31,738,509.96	
非流动资产	18,196,408.11		20,581,338.24	
资产合计	57,313,261.94		52,319,848.20	
流动负债	15,624,045.67		15,413,546.76	
非流动负债	738,112.98		1,317,969.40	
负债合计	16,362,158.65		16,731,516.16	
少数股东权益	-		-	
归属于母公司股东权益	40,951,103.29		35,588,332.04	
按持股比例计算的净资产份额	16,380,441.31		14,235,332.82	
调整事项	-		-	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	16,380,441.31		14,235,332.82	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	52,656,987.85		276,554,932.63	
净利润	5,362,771.25		3,402,332.04	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,362,771.25		3,402,332.04	
本年度收到的来自联营企业的股利	5,313,522.29			

其他说明：无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收款项、其他应收款、可供出售金融资产、应付票据及应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

**1、 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用进行持续监控以及账龄分析对应收账款进行持续监控，将公司的整体信用风险控制 在可控的范围内。

**2、 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求并合理降低利率波动风险。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
厦门百汇兴投资有限公司	厦门	投资	2,300.00 万元	14.70%	14.70%
厦门大洋集团股份有限公司	厦门	投资	5,600.00 万元	10.23%	10.23%

厦门博纳科技有限公司	厦门	投资	2,200.00 万元	7.76%	7.76%
桑日百汇兴投资有限公司	西藏	投资	1,000.00 万元	2.69%	2.69%

本企业的母公司情况的说明

上述公司为一致行动人，合并持有本公司股权比例为 35.38%，成为公司的相对控股股东。  
本企业最终控制方是陈冠全

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

公司合营及联营企业情况详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海百汇星融投资控股有限公司	母公司的控股子公司
桑日创华投资有限公司	母公司的控股子公司
上海振龙房地产开发有限公司	参股股东
上海夏宫房地产开发有限公司	参股股东
上海纳金投资有限公司	母公司的控股子公司
山南华科资源投资有限公司	母公司的控股子公司
上海雅华实业有限公司	母公司的控股子公司
上海圣信投资管理有限公司	母公司的控股子公司
浙江自贸区欢乐大世界投资控股有限公司	母公司的控股子公司
云南欢乐大世界投资控股有限公司	母公司的控股子公司
澄江茂欣物业管理有限公司	母公司的控股子公司
拉萨云杰置业有限公司	母公司的控股子公司
桑日金吉实业有限公司	母公司的控股子公司
桑日金瑞实业有限公司	母公司的控股子公司
桑日隆兴投资有限公司	母公司的控股子公司
厦门瑞启房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海景祥绿化工程有限公司	母公司的控股子公司
南宁矿润投资有限公司	其他
陈冠全	其他
陈榕生	其他
翟金水	其他
阙江阳	其他

连福汉	其他
郑再杰	其他
叶峰、廖建宁	其他
陈小红	其他
张祥、骆骏骏	其他

## 其他说明

除上述关联方外，公司关联方还包括公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员以及除董事、监事、高级管理人员以外的其他关联自然人控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的企业。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海振龙房地产开发有限公司	贸易/工程	41,955,176.76	26,388,535.09
云南龙杰旅游开发有限公司	贸易/工程/其他	174,084,899.76	-
云南欢乐大世界投资控股有限公司	贸易/工程/其他	13,454,694.12	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

与上述关联方的交易已履行关联交易决策程序；交易金额 229,494,770.64 元，其中计入主营业务收入 229,145,985.37 元，交易定价高于市场惯常价格水平的部分计入资本公积 348,785.27 元。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海振龙房地产开发有限公司	办公场所	0	0

## 关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司及子公司本期无偿使用上海振龙名下的会所作为办公场所，按使用面积参照市场公允租赁价格计算租金计入管理费用 166,560.00 元，相应计入资本公积 166,560.00 元。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海振龙房地产开发有限公司	4,000,000.00	2018-09-20	未约定	无偿占用
云南欢乐大世界投资控股有限公司	103,000.00	2018-09-13	未约定	无偿占用
云南龙杰旅游开发有限公司	1,045,000.00	2018-09-13	未约定	无偿占用
上海雅华实业有限公司	35,000.00	2018-08-02	未约定	无偿占用
拆出				
上海振龙房地产开发有限公司	10,867,983.61			2018 年陆续抵消应收上海振龙、云南欢乐大世界和云南龙杰货款 10,867,983.61 元，视同偿还对其欠款

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	72.08	64.46

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	上海振龙房地产开发有限公司	360,000.00	18,000		
应收账款	云南欢乐大世界投资控股有限公司	4,445,268.89	222,263.45		
应收账款	云南龙杰旅游开发有限公司	14,943,382.23	747,169.11		

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海振龙房地产开发有限公司	2,277,778.07	9,145,761.68
其他应付款	云南欢乐大世界投资控股有限公司	103,000.00	
其他应付款	云南龙杰旅游开发有限公司	1,045,000.00	
其他应付款	上海雅华实业有限公司	35,000.00	

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至本期末，需要披露之或有事项详见本附注十六、其他重要事项之 7 有关未决诉讼的说明。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用



**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

1、2016 年开始，有公司股票投资者以其投资损失与本公司信息披露违规事实存在因果关系为由向上海市第一中级人民法院提起诉讼，请求法院判令公司赔偿投资损失的案件多宗。截至本报告批准报出日，尚有诉讼案件（原告为 228 名自然人）处于执行状态。该等诉讼相关原告共计诉求公司赔偿损失 4,969.96 万元；上海中院已判令公司赔偿该等原告投资差额损失的 40%以及相关的佣金、利息损失并承担相应的案件受理费；公司遂向上海高院提起上诉，于二审判决前撤诉。公司于报告期末，对上述案件很可能承担的赔偿和诉讼费金额进行估计并预提，确认其他流动负债 2,057.87 万元，与上期针对该等诉讼计提的赔偿金额 2,058.11 万元（计入其他流动负债）的差额 0.24 万元计入本期营业外收入。该等诉讼的最终结果具有不确定性。

除上述处于执行状态的诉讼外，其余诉讼已被法院驳回、经法院调解后结案或庭外和解后由法院裁定撤诉。该等案件，公司实际赔偿金额 4,597.30 万元，该金额与上期针对该等诉讼计提的赔偿金额 5,636.11 万元（计入其他流动负债）的差额 1,038.81 万元，计入本期营业外收入。

2、2018 年 9 月，公司与上海上源建筑科技有限公司股东五莲美泽瑞信息技术中心（有限合伙）、五莲盛泰源上信息技术中心（有限合伙）以及五莲美瑞正泽信息技术中心（有限合伙）签署《股权收购意向书》，并向该等单位支付了 300 万元交易意向金。根据该意向书，公司拟以现金支付的方式收购该等单位持有的上海上源建筑科技有限公司 100%股权。截至本报告批准报出日，该交易尚处于筹划阶段，交易方案和结果具有不确定性。

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收票据****(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

适用 不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收账款****(1). 应收账款分类披露**

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**2、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示** 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,059,222.89	19,528,337.31
合计	20,059,222.89	19,528,337.31

其他说明：

□适用  不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**□适用  不适用**(2). 重要逾期利息**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**应收股利****(1). 应收股利**□适用  不适用**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,357,694.36	9.84	26,357,694.36	100.00		26,357,694.36	8.95	26,357,694.36	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,600,000.00	1.34	180,000.00	5.00	3,420,000.00	15,885.00	0.01	794.25	5.00	15,090.75
合并范围内关联方组合	237,992,037.92	88.82	221,352,815.03	93.01	16,639,222.89	268,013,557.92	91.04	248,500,311.36	92.72	19,513,246.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	267,949,732.28	/	247,890,509.39	/	20,059,222.89	294,387,137.28	/	274,858,799.97	/	19,528,337.31

注：除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 50 万元的应收款项视为重大应收款项。

## ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的说明：

公司 2015 年度处置子公司湖南神龙矿业有限公司（简称“神龙矿业”）100%股权。截至本期末，本公司对神龙矿业尚有应收款项 26,357,694.36 元未收回；该债权预计很可能全部无法收回，故全额减值。

## ② 合并范围内关联方组合的应收款项：

子公司岳衡建筑自 2015 年经营业务转变为建筑装饰材料、家居家电贸易，本期末净资产仍为负，未来财务状况仍具有不确定性，对其应收款项 150,585,996.00 元全额计提坏账准备；子公司桑日金冠无经营业务，期末净资产为负，未来财务状况具有不确定性，本公司对其应收款项 87,149,685.92 元计提坏账准备 70,766,819.03 元。

母公司应收并表范围内其他子公司款项无确凿证据表明存在减值迹象，不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	264,349,732.28	294,371,252.28
并购意向金	3,000,000.00	
备用金	600,000.00	15,885.00
合计	267,949,732.28	294,387,137.28

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,968,290.58 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
桑日县金冠矿业有限公司	3,747,496.33	其他应收款减少冲回，坏账准备冲回
上海岳衡建筑工程有限公司	23,400,000.00	其他应收款减少冲回，坏账准备冲回
合计	27,147,496.33	/

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	往来款	150,585,996.00	1-4 年	56.20	150,585,996.00
单位二	往来款	87,149,685.92	3 年以上	32.52	70,766,819.03
单位三	往来款	26,357,694.36	3 年以上	9.84	26,357,694.36
单位四	并购意向金	1,350,000.00	1 年以内	0.50	67,500.00

单位五	并购意向金	1,350,000.00	1 年以内	0.50	67,500.00
合计	/	266,793,376.28	/	99.56	247,845,509.39

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	162,539,161.46	57,519,161.46	105,020,000.00	132,539,161.46	57,519,161.46	75,020,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	162,539,161.46	57,519,161.46	105,020,000.00	132,539,161.46	57,519,161.46	75,020,000.00

## (1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海岳衡建筑工程有限公司	28,144,501.90			28,144,501.90		28,144,501.90
桑日县金冠矿业有限公司	29,374,659.56			29,374,659.56		29,374,659.56
上海利久国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海睿贯投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海昱冠资产管理有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	-		
上海筑阔建设工程有限公司	45,010,000.00			45,010,000.00		
上海喜鼎建设工程有限公司	10,000.00	40,000,000.00		40,010,000.00		
合计	132,539,161.46	40,000,000.00	10,000,000.00	162,539,161.46		57,519,161.46

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	800,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	800,000.00	

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	791,590.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,071.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,906,841.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-206,147.65	
少数股东权益影响额		
合计	10,498,355.01	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.70	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.39	0.05	0.05

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：翟金水

董事会批准报送日期：2019年3月20日

### 修订信息

适用 不适用